

C.A.M.P.P.

**CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA**

Via Sarcinelli n. 113 - 33052 Cervignano del Friuli (UD)
Via XXIV Maggio n. 46 - 33052 Cervignano del Friuli (UD)

Tel. 0431/386611 - Fax 0431/386600 - www.campp.it

**BUDGET
ECONOMICO
TRIENNALE
2022-2023-2024**

CAMPP - PRECONSUNTIVO - ESERCIZIO 2021

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2022 - 2023 - 2024

C.A.M.P.P. - PARTE I - ENTRATE

Capitoli	Tipologie Denominazione	Entrate ultimo esercizio chiuso esercizio 2020 3	Bilancio di previsione esercizio 2021 4	Previsioni definitive Preconsuntivo Economico - Esercizio 2021			Budget Economico 2022 Previsioni Entrate	Budget Economico 2023 Previsioni Entrate	Budget Economico 2024 Previsioni Entrate
				Entrate Effettive 30/09/2021 5	Entrate Stimate Ott/Nov/Dic 6	Entrate Stimate al 31/12/2021 7			
1	2								
ENTRATA									
VALORE DELLA PRODUZIONE									
RICAVI DA PRESTAZIONI A ENTI NON CONSORZIATI (CONVENZ.)									
01.01.01	SERVIZI ASSISTENZIALI DISABILI (SIL E CSRE)	233.684,65	252.100,00	13.300,00	225.000,00	238.300,00	255.400,00	258.000,00	260.000,00
01.01.05	RESIDENZA SOTTOSELVA: COMUNITA' E CSRE	12.520,00	15.200,00	5.640,00	7.000,00	12.640,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.01.10	PROVENTI DA CONVENZIONI - AGENZIA REGIONALE DEL LAVORO	245.000,00	185.000,00		185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
TOTALE RICAVI DA ENTI NON CONSORZIATI		491.204,65	452.300,00	18.940,00	417.000,00	435.940,00	460.400,00	463.000,00	465.000,00
RICAVI DA ENTI CONSORZIATI									
02.01.05	QUOTE COMUNI BASSA FRIULANA	1.780.522,82	1.947.945,25	1.676.890,56	236.000,00	1.912.890,56	1.989.853,10	2.377.867,54	2.403.867,54
02.01.10	RIMBORSI PER UTENTI IN STRUTTURE EXTRA-CAMPP	420.268,62	396.687,07	298.556,05	155.274,52	453.830,57	450.504,35	455.000,00	460.000,00
02.01.15	RIMBORSI PER PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI (CONVENZ.)	248.939,15	258.858,00	152.324,55	78.304,20	230.628,75	229.950,00	240.000,00	240.000,00
TOTALE RICAVI DA ENTI CONSORZIATI		2.449.730,59	2.603.490,32	2.127.771,16	469.578,72	2.597.349,88	2.670.307,45	3.072.867,54	3.103.867,54
RIMBORSI DA COMUNI ED ALTRI ENTI									
03.01.05	RIMBORSI DALL'ASUFC (Az. Samit.) SER. INFERMIERISTICO (resid. Sottoselva)	66.221,29	65.000,00	32.761,56	33.000,00	65.761,56	66.000,00	86.000,00	86.000,00
03.01.10	RIMBORSI ASSICURATIVI - FISCALI	59.194,77		3.975,81		3.975,81	10.000,00	6.000,00	5.000,00
03.01.15	CONTRIBUTI SELEZ. PERSONALE - ALTRI RIMBORSI DIVERSI	20,00		800,00		800,00			
TOTALE RIMBORSI DA ALTRI ENTI		125.436,06	65.000,00	37.537,37	33.000,00	70.537,37	76.000,00	92.000,00	91.000,00
ALTRI RICAVI									
04.01.01	DONAZIONI E LASCITI	370,00				0,00	0,00	0,00	0,00
04.01.05	STERILIZZAZ. AMMORTAMENTI - CONTRIB C/ CAP. L.R 6/06 (44/87)	26.439,49	26.000,00		24.000,00	24.000,00	25.000,00	24.000,00	23.000,00
04.01.10	CONTRIBUTI E INTROITI SCAMBIO ENERGIA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	23.431,15	70.000,00	19.087,44	15.000,00	34.087,44	40.000,00	42.000,00	39.000,00

CAMPP - PRECONSUNTIVO - ESERCIZIO 2021

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2022 - 2023 - 2024

C.A.M.P.P. - PARTE I - ENTRATE

Capitoli	1	Tipologie	2	Entrate ultimo esercizio chiuso esercizio 2020	3	Bilancio di previsione esercizio 2021	4	Previsioni definitive			Budget Economico 2022	Budget Economico 2023	Budget Economico 2024
								Entrate Effettive 30/09/2021	Entrate Stimate Ott/Nov/Dic	Entrate Stimate al 31/12/2021			
								5	6	7			
04.01.20		RICAVI DIVERSI		760,35				0,00			5.000,00	1.000,00	1.000,00
04.01.25		SOPRAWVENIENZA ATTIVA - DA STORNO FONDO SPESE STRAORDINARIE "COVID19"		5.832,36	1.951,13	1.951,13	1.951,13	1.951,13			188.438,90		
04.01.30		ECONOMIE DI SPESA - INSUSSIST. PASSIVE ESERCIZI PRECEDENTI		13.992,65	307,53	307,53	307,53	307,53			15.000,00	12.000,00	10.000,00
		TOTALE ALTRI RICAVI		70.065,65	21.346,10	21.346,10	39.000,00	60.346,10			273.438,90	79.000,00	73.000,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO													
05.01.01		CONTRIBUTI LR FVG 41/96 ART. 14BIS		628.112,03	702.726,61	702.726,61	702.726,61	702.726,61			739.589,00	740.000,00	744.000,00
05.01.05		CONTRIBUTO REGION. STRAORD. FONDO SIL INTROITO ESERCIZI PROGESSI									184.262,86		
05.01.10		CONTRIBUTI LR FVG 41/96 ART. 14TER		697.034,48									
05.01.15		CONTRIBUTI LR FVG 41/96 - ART 20 C. 1 E ART 6		3.592.123,02	4.184.659,56	4.184.659,56	4.184.659,56	4.184.659,56			4.180.000,00	4.180.000,00	4.180.000,00
05.01.20		CONTRIBUTI LR FVG 41/96 ART 20TER		136.320,10	135.892,22	135.892,22	135.892,22	135.892,22			140.119,20	150.000,00	160.000,00
05.01.25		CONTRIB. ASUFC Art 34 c. 3 l. b) DPCM 12/01/17		82.525,00	12.244,27	12.244,27	137.755,73	150.000,00			150.000,00	160.000,00	165.000,00
05.01.30		CONTRIB. REGION. FVG PROMOZ. INTEGRAZIONE LAVORATIVA SIL - L.R. 18/2015		171.307,06	159.127,99	159.127,99	19.476,28	178.604,27			255.000,00	260.000,00	265.000,00
05.01.35		CONTRIB. REGION. FVG SPESE GENERALI DI COORDINAM.TO DEL SIL		10.000,00				0,00			10.000,00	10.000,00	10.000,00
05.01.40		CONTRIB. REGION. FVG CRCL COMP. UNICO ENTI LOC LR 1/04 ART 2		140.053,00	137.043,00	137.043,00	137.043,00	137.043,00			137.043,00	137.043,00	137.043,00
05.01.45		CONTR.LEGGE N.112/2016 "DOPO DI NOI" -		100.657,29	140.130,74	140.130,74	140.130,74	140.130,74			145.000,00	150.000,00	160.000,00
05.01.50		CONTRIB. REG. FVG C.UN. RINNOVO CONT. COLLETT. Art 11.6 LR 31/17		18.826,11	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00			20.000,00	20.000,00	20.000,00
05.01.55		CONTRIB. REGION. FVG LR 20/2006 art 11 - COOP. "B" PULIZIE		22.670,24	26.624,54	26.624,54	26.624,54	26.624,54			30.000,00	30.000,00	30.000,00
05.01.60		CONTRIB. REGION. FVG RISTORI "COVID-19"		19.654,15	1.561,31	1.561,31	1.561,31	1.561,31			1.600,00		
05.01.65		CONTRIB. ASUFC RISTORI "COVID-19"			46.543,10	46.543,10	46.543,10	46.543,10			25.000,00		
		TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		5.609.282,48	5.269.379,60	5.269.379,60	454.405,75	5.723.785,35			6.017.614,06	5.837.043,00	5.871.043,00
		VALORE DELLA GESTIONE ORDINARIA		8.745.719,43	7.474.974,23	7.474.974,23	1.412.984,47	8.887.958,70			9.497.760,41	9.543.910,54	9.603.910,54
GESTIONE FINANZIARIA													
07.01.01		PROVENTI FINANZIARI		5.902,49	26,30	26,30	7.500,00	7.526,30			10.000,00	12.000,00	12.000,00

CAMPP - PRECONSUNTIVO - ESERCIZIO 2021

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2022 - 2023 - 2024

C.A.M.P.P. - PARTE I - ENTRATE

Capitoli	Tipologie	Denominazione	2	Previsioni definitive			Budget Economico 2022	Budget Economico 2023	Budget Economico 2024		
				Entrate ultimo esercizio chiuso esercizio 2020	Bilancio di previsione esercizio 2021	Preconsuntivo Economico - Esercizio 2021					
1				3	4	5	6	7	Entrate		
				5.902,49	500,00	26,30	7.500,00	7.526,30	10.000,00	12.000,00	12.000,00
VALORE DELLA GESTIONE FINANZIARIA											

TOTALE GENERALE ENTRATE	8.751.621,92	9.025.468,83	7.475.000,53	1.420.484,47	8.895.485,00	9.507.760,41	9.555.910,54	9.615.910,54
--------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Disavanzo

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE
2022 - 2023 - 2024

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

PARTE II - SPESA

Conto	Interventi	Denominazione	2	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Spese ultimo esercizio esercizio 2020	3	Bilancio Previsionale Stanziamenti esercizio 2021	4	Previsioni definitive Preconsuntivo Economico - Esercizio 2021			Budget Economico Fabbisogni esercizio 2022	8	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2023	9	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2024	9
											Uscite Effettive al 30/09/2021	5	Uscite Stimate Ott - Dic						
SPESA																			
COSTI DELLA GESTIONE																			
COSTI DI ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO																			
15.01		ACQUISTI MATERIALE DIDATTICO		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	1.793,14		2.050,00		717,14	358,57	1.075,71	2.160,00	2.500,00	2.500,00			
15.05		ACQUISTI MATERIALE FARMACEUTICO		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	4.234,43		3.950,00		94,30	47,15	141,45	1.250,00	1.500,00	1.500,00			
15.10		ACQUISTI MATERIALE IGIENE E PULIZIA		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	41.507,32		50.100,00		1.230,70	615,35	1.846,05	6.870,00	8.000,00	8.000,00			
15.15		ACQUISTI MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	15.919,72		17.100,00		4.980,04	2.490,02	7.470,06	10.150,00	12.000,00	12.000,00			
15.20		ACQUISTI GENERI ALIMENTARI E DA CUCINA		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	9.156,92		12.950,00		6.329,78	3.164,89	9.494,67	12.480,00	15.000,00	15.000,00			
15.25		ACQUISTI PICCOLE ATTREZZAT. E MATER. VARIO		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	3.025,07		6.120,00		1.859,63	929,82	2.789,45	4.100,00	5.000,00	5.000,00			
15.30		ACQUISTI CARBURANTE AUTOMEZZI		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	7.031,47		23.000,00		9.584,75	4.792,38	14.377,13	20.000,00	24.000,00	24.000,00			
TOTALE COSTI DI ACQUISTO MATER. DI CONSUMO							82.668,07		115.270,00		24.796,34	12.398,17	37.194,51	57.010,00	68.000,00	68.000,00			

COSTI PER SERVIZI E PRESTAZIONI

20.01		SERVIZI ESTERNALIZZATI - U.O. PERSONALE-STIPENDI		Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	976,00		2.000,00			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00			
20.05		SERVIZI ESTERNALIZZATI - U.O. BILANCIO		Ser. istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013			200,00				0,00	0,00	0,00	0,00			
20.10		SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO		Ser. istit. gener. gestion.	Risorse umane	01.10.013	11.432,27		11.000,00		1.098,00	11.000,00	12.098,00	12.500,00	13.000,00	13.000,00			
20.15		SERVIZI ESTERNALIZZATI - U.O. PATRIMONIO		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013			1.000,00				0,00	0,00	0,00	0,00			
20.20		SERVIZI ESTERNALIZZATI INCARICO O.I.V.		Ser. istit. gener. gestion.	Risorse umane	01.10.013	4.000,00		4.300,00		905,21	3.094,79	4.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00			
20.25		SPESE SERVIZI PER BANDI/GARE/APPALTI		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	987,09		1.500,00		64,25	800,00	864,25	1.500,00	2.000,00	2.500,00			
20.30		SPESE PUBBLICAZIONE BANDI AVVISI		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	4.362,08		8.500,00		2.604,41	2.500,00	5.104,41	6.500,00	7.000,00	7.000,00			
20.35		SPESE PROTEZIONE DIGITALE DATI D.P.O.		Ser. istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgmzione proved	01.03.013	4.270,00		10.000,00		4.270,00		4.270,00	4.600,00	4.800,00	5.000,00			
20.40		MANUTENZIONE ORDIN. IMMOBILI IMPIANTI		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	28.379,86		25.000,00		34.820,50	3.000,00	37.820,50	28.350,00	30.000,00	32.000,00			
20.45		MANUTENZIONI AREE VERDI E GIARDINI		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	19.715,20		13.000,00			8.000,00	8.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00			
20.50		MANUTENZIONE ORDIN. MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	834,70		1.150,00		183,00	350,00	533,00	1.350,00	1.000,00	1.000,00			
20.55		SPESE AGGIORNAMENTO ADEGUAMENTO SOFTWARE		Ser. istit. gener. gestion.	Statistica sistemi informativi	01.08.013	23.591,09		30.000,00		15.928,98	6.000,00	21.928,98	24.000,00	20.000,00	15.000,00			
20.60		MANUTENZ. ORDIN. MOBILI E ARREDI		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	485,56		800,00		63,44	150,00	213,44	500,00	1.000,00	1.000,00			
20.65		MANUTENZ. ORDIN. ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	3.229,38		4.150,00		2.117,45	1.200,00	3.317,45	5.050,00	4.000,00	4.000,00			
20.70		MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI		Ser. istit. gener. gestion.	Ufficio tecnico	01.06.013	6.175,48		12.500,00		11.362,23	3.000,00	14.362,23	16.000,00	20.000,00	18.000,00			

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

2022 - 2023 - 2024

PARTE II - SPESA

Conto	Interventi	Denominazione	2	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Spese ultimo esercizio	Bilancio Previsionale	Previsioni definitive			Budget Economico Fabbisogni esercizio 2022	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2023	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2024
									Preconsuntivo Economico - Esercizio 2021					
									Uscite Effettive al 30/09/2021	Uscite Stimate Ott - Dic	Uscite Stimate al 31/12/2021			
5	6	7												
1			3	4				8	9	9				
50.01	SPESA SOGGIORNI GITE UTENTI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			200,00	200,00	100,00	100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
50.05	SPESA ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			17,00	200,00	100,00	134,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
50.10	SPESA PER ATTIVITA' DEI SERVIZI - ATTIVITA' DI INTEGRAZIONE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
50.15	ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			8.761,19	12.500,00	1.000,00	9.761,19	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	TOTALE SPESE ATTIVITA' COLLATERALI UTENTI						8.778,19	14.400,00	8.795,99	2.200,00	10.995,99	14.500,00	15.000,00	15.000,00
	SPESA PER SERVIZI A FUNZIONI E STRUTTURE													
60.01	SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE	Ser. Istit. gener. gestion.	Statistica e sistemi informativi	01.08.013			9.714,98	19.000,00	2.000,00	11.738,92	18.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
60.05	SPESA SERVIZI INFERMIERISTICI SOTTOSELVA	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			66.221,29	65.000,00	16.497,14	65.988,55	66.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
60.10	ONERI UTENZA PRESSO STRUTTURE EXTRA-CAMPP	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			420.268,53	396.687,07	155.274,52	453.830,57	450.504,35	455.000,00	460.000,00	460.000,00
60.15	SPESA PROG. PERSON. CO-GESTITI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi per la disabilità	12.02.101			248.939,55	258.858,00	78.304,20	230.628,75	229.950,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
	TOTALE SPESE PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI						745.144,35	739.545,07	252.075,86	762.186,79	764.454,35	787.000,00	792.000,00	792.000,00
	SPESA PER L'UTILIZZO DI BENI DI TERZI													
70.01	AFFITTI IMMOBILI E MANUTENZIONI SU BENI DI TERZI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			27.151,08	34.500,00	4.800,00	33.940,88	34.300,00	34.300,00	34.300,00	34.300,00
70.05	LOCAZIONI APPARECCHIATURE D'UFFICIO E NOLEGGI VARI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			13.329,48	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	TOTALE SPESE PER L'UTILIZZO DI BENI DI TERZI						40.480,56	36.300,00	6.000,00	35.140,88	36.100,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00
	ALTRE SPESE TIPICHE DELLA GESTIONE OPERATIVA													
80.01	IMPOSTE INDIRETTE E TASSE CONCESSIONI GOV.	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			3.385,08	5.000,00	1.800,00	5.280,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.500,00
80.05	SPESA ASPORTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			5.682,48	7.500,00	2.000,00	7.638,15	7.500,00	9.000,00	9.000,00	10.500,00
80.10	IMPOSTA REDDITO ATTIVITA' PRODUTTIVE - IRAP	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			118.068,40	122.209,33	33.719,98	120.767,54	127.225,87	129.000,00	132.000,00	132.000,00
80.15	SPESA ABBONAMENTI RIVISTE	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			224,49	350,00	500,00	844,91	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
80.20	SPESA LEGALI E ALTRI ONERI AMMINISTRATIVI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013				250,00	0,00		250,00	300,00	300,00	300,00
80.25	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			1.500,00	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
80.30	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pgnzione proved	01.03.013			1.997,24	1.500,00	400,00	1.626,12	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

2022 - 2023 - 2024

PARTE II - SPESA

Conto	Interventi	Denominazione	2	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Spese ultimo esercizio		Bilancio Previsionale		Previsioni definitive			Budget Economico		
							esercizio 2020		esercizio 2021		esercizio 2021		esercizio 2022		esercizio 2023	
1			3				4	5	6	7	8	9	9	9	9	
			chiuso				Stanziamenti	Uscite	Uscite	Uscite	Fabbisogni	Fabbisogni	Fabbisogni	Fabbisogni	Fabbisogni	
			esercizio				esercizio	al 30/09/2021	011 - Dic	Stimate	esercizio	esercizio	esercizio	esercizio	esercizio	
			2020				2021	al 31/12/2021			2022	2023	2024	2024	2024	

80.35	INSUSSISTENZE ATTIVE - SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	Ser. istit. gener. gestion.	01.03.013					716,66		716,66					
TOTALE ALTRE SPESE TIPICHE DELLA GESTIONE OPERATIVA															
							138.409,33	99.953,53	38.419,98	138.373,51	144.275,87	147.600,00	151.600,00		
SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI															
90.01	COMPENSI MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	01.01.011	Organi istituzionali			33.000,00	21.092,31	7.030,77	28.123,08	41.740,56	42.000,00	42.000,00		
90.05	COMPENSI MEMBRI COLLEGIO DEI REVISORI	Ser. istit. gener. gestion.	01.01.011	Organi istituzionali			13.490,16	13.490,16	13.490,16	13.190,16	13.490,16	13.490,16	13.490,16		
90.10	RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	01.01.011	Organi istituzionali			5.000,00	190,62	500,00	690,62	1.800,00	1.800,00	1.800,00		
90.15	COMPENSI AL DIRETTORE (COMPRESI ONERI RIFLESSI)	Ser. istit. gener. gestion.	01.01.011	Organi istituzionali			95.128,54	48.657,54	21.528,42	70.185,96	99.591,16	100.000,00	100.000,00		
90.20	RIMBORSI SPESE DIRETTORE	Ser. istit. gener. gestion.	01.01.011	Organi istituzionali			500,00								
TOTALE SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI															
							147.118,70	69.940,47	42.549,35	112.189,82	156.621,88	157.290,16	157.290,16		

COSTI PER IL PERSONALE

100.01	RETRIBUZIONI ORDINARIE PER CENTRI DI COSTO: AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	01.11.013	Altri servizi generali			1.207.637,44	801.781,92	352.624,53	1.154.406,45	1.251.740,04	1.253.000,00	1.255.000,00		
	CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			179.132,11				190.757,64				
	SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			539.523,19				578.570,75				
	RESIDENZE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			459.101,20				452.530,71				
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			29.880,94				29.880,94				
100.05	ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI PER CENTRI DI COSTO: AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	01.11.013	Altri servizi generali			381.321,31	249.866,38	104.336,66	354.203,04	383.109,80	385.000,00	388.000,00		
	CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			61.208,09				61.300,28				
	SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			169.872,56				170.756,92				
	RESIDENZE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			141.579,49				130.333,94				
	INAIL	Ser. istit. gener. gestion.	01.11.013	Altri servizi generali			8.661,17				10.426,78				
	ALTRI ONERI SOCIALI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			10.560,44				10.291,88				
100.10	RETRIBUZIONI STRAORDINARIE PER CENTRI DI COSTO: AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	01.11.013	Altri servizi generali			3.400,00	1.238,80	400,00	1.638,80	2.400,00	1.800,00	1.600,00		
	CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			400,00				400,00				
	RESIDENZE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			1.500,00				1.000,00				
	SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			1.500,00				800,00				
100.15	SPESE SOMMIN. LAVORO T. DETER. (AG. INTERINALE)	Ser. istit. gener. gestion.	01.03.013	Ser. econ finanz pgnzione proved				9.506,88		9.506,88	18.000,00				
100.20	COMPENSI LSU - LPU (oneri da restituire a Regione FVG)	Ser. istit. gener. gestion.	01.11.013	Altri servizi generali											
100.25	VALORIZZAZIONE RIS.UM. - PRODUTTIVITA' DIP.TI AMMINISTRAZIONE	Ser. istit. gener. gestion.	01.11.013	Altri servizi generali			110.219,12	36.727,95	51.843,59	88.571,54	91.034,39	93.000,00	93.000,00		
	CSRE	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			16.497,68				12.040,05				
	SIL	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			67.014,62				60.497,52				
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	12.02.101	Interventi disabilita			25.706,82				18.496,82				

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

2022 - 2023 - 2024

PARTE II - SPESA

Conto	Interventi	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Spese ultimo esercizio esercizio 2020	Bilancio Previsionale Stanziamenti esercizio 2021	Previsioni definitive Preconsuntivo Economico - Esercizio 2021			Budget Economico Fabbisogni esercizio 2022	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2023	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2024
							Uscite Effettive al 30/09/2021	Uscite Stimate Ott - Dic	Uscite Stimate al 31/12/2021			
1	2				3	4	5	6	7	8	9	
RESIDENZE ONERI INDIVISI TRATTAMENTO ACCESSORIO		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.101	924,45	1.000,00				0,00		
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.102	70.937,22							
100.30	INDENNITA' DI POSIZIONE ORGAN. CATEGORIA D AMMINISTRAZIONE CSRE SIL RESIDENZE	Ser. Istit. gener. gestion.	Altri servizi generali	01.11.013	36.136,41	41.178,00	25.839,12	11.393,16	37.232,28	41.178,00	41.178,00	41.178,00
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.101		19.212,00				19.212,00		
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.101		4.150,00				4.150,00		
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.101		9.788,00				9.788,00		
		Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.101		8.028,00				8.028,00		
100.35	SPESA AGGIORNAMENTO FORMAZIONE DIPENDENTI	Ser. Istit. gener. gestion.	Risorse Umane	01.10.013		5.900,00	3.000,00	800,00	3.800,00	5.900,00	4.000,00	3.500,00
100.40	RIMBORSI MISSIONI DIPENDENTI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pigmzione proved	01.03.013	5.230,89	12.000,00	3.695,83	3.800,00	7.495,83	9.000,00	10.000,00	9.000,00
100.45	BUONI PASTO DIPENDENTI	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pigmzione proved	01.03.013	8.237,32	11.000,00	4.092,09	6.000,00	10.092,09	11.000,00	13.000,00	14.000,00
100.50	ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	Ser. Istit. gener. gestion.	Gest. econ finanz pigmzione proved	01.03.013		1.200,00	2.869,49		2.869,49	1.500,00	1.500,00	1.500,00
100.55	COSTI PER IL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	Dir. Soc. Pol.Sociali Fam.	Interventi disabilita	12.02.101			6.295,90		6.295,90			
	TOTALE COSTI PER IL PERSONALE				1.752.548,52	1.773.855,87	1.144.914,36	531.197,94	1.676.112,30	1.814.862,23	1.802.478,00	1.806.778,00
	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI											
110.01	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	8.363,70	8.874,81	9.000,00	9.000,00	9.000,00	12.000,00	14.000,00	15.000,00
110.05	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	240.927,71	259.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	282.200,00	285.000,00	286.000,00
110.10	ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI E CREDITI	Fondi e accantonam.ti	Fondo Svalutaz. Crediti	20.02.011								
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				249.291,41	267.874,81	0,00	254.000,00	254.000,00	294.200,00	299.000,00	301.000,00
	ACCANTONAMENTI A:											
120.01	FONDO ONERI - CONTRIB. COMPARTO UN. DA RIMBORSARE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011				20.136,42	20.136,42			
120.10	FONDO ONERI INDENN. RISULTATO DIRETTORE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	26.858,51	26.858,51		13.429,25	13.429,25			
120.15	FONDO ONERI INDENN. RISULTATO CATEG. "D"	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	17.145,82	17.842,38		17.842,38	17.842,38			17.842,38
120.25	FONDO ONERI MANUTENZIONI CICLICHE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	80.000,00	20.000,00		0,00	0,00	3.900,00	0,00	0,00
120.30	FONDO SPESE CONDOMINIALI - FATTUR. POSTICIPATA	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	15.000,00	10.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120.35	FONDO ONERI RITENUTA ART 30 D.LGS N. 50/2016	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	18.000,00	20.000,00		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

C.A.M.P.P. - PRECONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

PARTE II - SPESA

Conto	Interventi	Denominazione	MISSIONE	PROGRAMMA	COFOG	Spese ultimo esercizio esercizio 2020	Bilancio Previsionale Stanziamenti esercizio 2021	Previsioni definitive Preconsuntivo Economico - Esercizio 2021			Budget Economico Fabbisogni esercizio 2022	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2023	Budget Economico Fabbisogni esercizio 2024	
								Uscite Effettive al 30/09/2021	Uscite Stimate Ott - Dic	Uscite Stimate al 31/12/2021				
1	2					3	4	5	6	7	8	9		
120.40	FONDO SPESE ENERGIA ELETTRICA RESID. SOTTOSELVA	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
120.45	FONDO RESTITUZ. CONTR. REGION. RESID. EXTRA-CAMPP	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	230.000,00	170.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	170.000,00	150.000,00	150.000,00	
120.50	FONDO ONERI INCREM.TI CONTRATT. COOPERATIVE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
120.60	FONDO ONERI AFFITTI STRUTTURA SIL CODROIPO	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	15.000,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
120.65	FONDO ONERI "INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE" (RUP)	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
120.75	FONDO SPESE STRAORDINARIE EMERGENZA COVID19	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
120.80	FONDO RISTORI PER SPESE COVID19 DA GIROCONTARE	Fondi e accantonam.ti	Altri Fondi	20.03.011	20.03.011	13.182,86	34.278,72	34.278,72	34.278,72	34.278,72	34.278,72	34.278,72	34.278,72	
TOTALE ACCANTONAMENTI						636.687,19	316.200,89	402.186,77	402.186,77	402.186,77	213.242,38	189.342,38	189.342,38	
TOTALE SPESE - GESTIONE ORDINARIA						8.195.328,55	9.025.468,83	5.470.281,43	3.411.007,92	8.880.989,35	9.507.760,41	9.555.910,54	9.615.910,54	9.615.910,54

(compreso Irap)

ONERI FINANZIARI

130.01 COMMISSIONI E ALTRI ONERI BANCARI

TOTALE ONERI - GESTIONE FINANZIARIA

TOTALE SPESE ORDINARIE + ONERI FINANZIARI

(compreso Irap)

RISULTATO GESTIONE ORDINARIA + FINANZIARIA

RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO

14.495,65

14.495,65

0,00

0,00

0,00

0,00

BUDGET ECONOMICO 2022 - 2023 - 2024 - in forma sintetica - aggregata - semplificata ai sensi dell'art 29 comma 1 Dlgs n. 33-2013 (modificato dall'art 8, c. 1 DL n. 66-2014)

Adozione schema di cui all'Allegato n. 6 del DPCM 22 Settembre 2014

		2022	2023	2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1]	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		9.148.321,51	9.372.910,54
a]	contributo ordinario dello Stato			
b]	corrispettivi da contratto di servizio	3.130.707,45	3.535.867,54	3.568.867,54
b.1]	con lo Stato			
b.2]	con le Regioni			
b.3]	con altri enti pubblici	3.130.707,45	3.535.867,54	3.568.867,54
b.4]	con l'Unione Europea			
c]	contributi in conto esercizio	6.017.614,06	5.837.043,00	5.871.043,00
c.1]	contributi dallo Stato	145.000,00	150.000,00	160.000,00
c.2]	contributi da Regioni	5.697.614,06	5.527.043,00	5.546.043,00
c.3]	contributi da altri Enti pubblici	175.000,00	160.000,00	165.000,00
c.4]	contributi dall'Unione Europea			
d]	contributi da privati			
e]	proventi fiscali e parafiscali			
f]	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi			
2]	variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3]	variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4]	incremento di immobili per lavori interni			
5]	altri ricavi e proventi	349.438,90	171.000,00	164.000,00
a]	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	25.000,00	24.000,00	23.000,00
b]	altri ricavi e proventi	324.438,90	147.000,00	141.000,00
Totale valore della produzione (A)		9.497.760,41	9.543.910,54	9.603.910,54
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6]	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	151.010,00	162.000,00	164.000,00
7]	per servizi	6.873.519,93	6.920.890,16	6.968.590,16
a]	erogazione di servizi istituzionali	5.538.253,70	5.586.400,00	5.628.900,00
b]	acquisizione di servizi	1.174.344,35	1.172.900,00	1.178.100,00
c]	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro			
d]	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	160.921,88	161.590,16	161.590,16
8]	per godimento di beni di terzi	36.100,00	36.100,00	36.100,00
9]	per il personale	1.796.862,23	1.802.478,00	1.806.778,00
a]	salari e stipendi	1.386.352,43	1.388.978,00	1.390.778,00
b]	oneri sociali	383.109,80	385.000,00	388.000,00
c]	trattamento di fine rapporto			
d]	trattamento di quiescenza e simili			
e]	altri costi	27.400,00	28.500,00	28.000,00
10]	ammortamenti e svalutazioni	294.200,00	299.000,00	301.000,00
a]	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.000,00	14.000,00	15.000,00
b]	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	282.200,00	285.000,00	286.000,00
c]	altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d]	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
11]	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12]	accantonamento per rischi			
13]	altri accantonamenti	213.242,38	189.342,38	189.342,38
14]	oneri diversi di gestione	15.600,00	17.100,00	18.100,00
a]	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica			
b]	altri oneri di gestione	15.600,00	17.100,00	18.100,00
Totale costi della produzione (B)		9.380.534,54	9.426.910,54	9.483.910,54

BUDGET ECONOMICO 2022 - 2023 - 2024 - in forma sintetica - aggregata - semplificata ai sensi dell'art 29 comma 1 Dlgs n. 33-2013 (modificato dall'art 8, c. 1 DL n. 66-2014)

Adozione schema di cui all'Allegato n. 6 del DPCM 22 Settembre 2014

		2022	2023	2024
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	117.225,87	117.000,00	120.000,00
C]	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15]	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			
16]	altri proventi finanziari	10.000,00	12.000,00	12.000,00
a]	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti			
b]	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c]	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d]	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	10.000,00	12.000,00	12.000,00
17]	interessi ed altri oneri finanziari			
a]	interessi passivi			
b]	oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate			
c]	altri interessi ed oneri finanziari			
17bis]	utili e perdite su cambi			
	Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)	10.000,00	12.000,00	12.000,00
D]	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18]	rivalutazioni			
a]	di partecipazioni			
b]	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c]	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19]	svalutazioni			
a]	di partecipazioni			
b]	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c]	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
	Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)			
E]	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20]	proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)			
21]	oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti			
	Totale delle partite straordinarie (20 - 21)			
	Risultato prima delle imposte	127.225,87	129.000,00	132.000,00
	Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	127.225,87	129.000,00	132.000,00
	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

C.A.M.P.P.

CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

**Programma
degli
Investimenti**

2022-2023-2024

Allegato n. 1

al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024

PIANO INVESTIMENTI 2022 - 2024

N:	INTERVENTO:		2022				2023				2024							
			IMPIEGO (FABBISOGNO)	COPERTURA - UTILIZZO DI:			IMPIEGO (FABBISOGNO)	COPERTURA - UTILIZZO DI:			IMPIEGO (FABBISOGNO)	COPERTURA - UTILIZZO DI:						
				%	FONDO RISERVA UTILI	%		CONTRIBUTI C/ CAPITALE	%	FONDO RISERVA UTILI		%	CONTRIBUTI C/ CAPITALE	%	FONDO RISERVA UTILI	%	CONTRIBUTI C/ CAPITALE	
			STRUTTURA/CENTRO				DESCRIZIONE OBIETTIVO											
	B.7.1.6	Csre "Campus Abit-attivo" Ruda e Cralino - pulmino a 9 posti	45.000,00	100%	45.000,00													
B.7.2	Acquisto Fiat "Panda"	B.7.2.1 SIL Udine - acquisto n. 02 mezzi per attività esterne operatori	38.000,00	100%	38.000,00													
		Totale esercizio	751.000,00		751.000,00	0,00				217.500,00	217.500,00	0,00			133.000,00	133.000,00	0,00	

C.A.M.P.P.

CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

**Programma
triennale dei lavori
pubblici
2022-2023-2024**

**Allegato n. 2
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024**



C.A.M.P.P.
CONSORZIO PER L'ASSISTENZA MEDICO
PSICOPEDAGOGICA

U.O. Bilancio e Finanza

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: Piano triennale delle opere pubbliche – triennalità 2022/2024.

VISTO l'art 21, commi 1, 3 e 4 del D.lgs n. 50/2016;

POSTO CHE “nel rispetto dei documenti programmatori ed in coerenza con il bilancio, il programma triennale dei lavori pubblici ed i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori di importo stimato pari o superiore a 100.000 euro, individuando anche i lavori complessi e gli interventi suscettibili di essere realizzati attraverso contratti di concessione o di partenariato pubblico privato”;

CONSIDERATO CHE tra i lavori pubblici enucleati nel Piano Investimenti 2022/2024 non sono stare programmate opere di importo stimato pari o superiore a 100.000 euro;

PRENDE ATTO

della non redazione del Piano di cui all'oggetto per la triennalità 2022/2024.



C.A.M.P.P.

**CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA**

**Programma
biennale degli acquisti e
delle forniture e servizi
2022-2023**

**Allegato n. 3
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024**

DELL'AMMINISTRAZIONE CAMPP

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria		Secondo anno	
	Primo anno	importo		
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo	importo
Altro	971.200,00	681.000,00	1.652.200,00	1.652.200,00

Il referente del programma

Dott. Gianfranco Ponis

Annotazioni

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO II - SCHEDE B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE CAMPP

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO INTERVENTO CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra prestazione in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto (mesi)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEAZIONE AL QUALE SI FARÀ RIFERIMENTO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (9)	Acquisto aggiunto o varato a seguito di modifica programma (10)				
																Secondo anno		Terzo anno		Totale				Apporto di capitale privato (8)		codice AUSA	denominazione
																calcolo	valore	calcolo	valore	calcolo	campo somma			importo	valore		
006628403052020001	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore / servizi	42512300-1	Tabella B.1	testo	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00		testo	EAppaltiFVG	Tabella B.2				
006628403052020002	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore	42512300-1	2	Fornitura impianto condizionamento e riscaldamento - sede SIL Udine	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020003	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore	42512300-1	2	Pulmino a n. 09 posti	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020004	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore	42512300-1	2	Pulmino a n. 09 posti	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020005	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore	42512300-1	2	Pulmino a n. 09 posti	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020006	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore	42512300-1	2	Pulmino a n. 09 posti	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020007	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	fornitore	42512300-1	2	Pulmino a n. 09 posti	2	dot. Roberto Orlich	no	no	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020008	00662840305	2022	2021		no		Friuli Venezia Giulia	servizi	90019300-5	1	Servizio pulizia locali sedi dell'Ente (annuale)	1	dot. Roberto Orlich	si	si	€ 185.200,00					testo	EAppaltiFVG					
006628403052020009	00662840305	2022	2021		no		Friuli Venezia Giulia	servizi	85144100-1	1	Servizio assistenza infermieristica (biennale)	1	dot. Roberto Orlich	si	si	€ 66.000,00	€ 66.000,00	€ 66.000,00	€ 66.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020010	00662840305	2022	2022		no		Friuli Venezia Giulia	servizi	60130000	1	Servizio accompagnamento (trasporto) utenza (biennale)	1	dot. Roberto Orlich	si	si	€ 410.000,00	€ 560.000,00	€ 560.000,00	€ 710.000,00		testo	EAppaltiFVG					
006628403052020011	00662840305	2023	2022		no		Friuli Venezia Giulia	servizi	6051	1	Servizio assicurativo rischi diversi (quinquennale)	1	dot. Roberto Orlich	si	si		€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 140.000,00		testo	EAppaltiFVG					

Note

- Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- Indica il CUP (cf. articolo 6 comma 5)
- Compilare se "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi" è uguale a "S" e CUP non pResame
- Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera sq) del D Lgs 50/2016
- Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 9
- Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cf. articolo 8)

(10) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 7 e 8. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(11) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi

Tabella B.1

- priorità massima
- priorità media
- priorità minima

Tabella B.2

- modifica ex art.7 comma 7 lettera b)
- modifica ex art.7 comma 7 lettera c)
- modifica ex art.7 comma 7 lettera d)

Il referente del programma
Dot. Gianfranco Pomis

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	testo

Il referente del programma
dott. Gianfranco Ponis

Note

(1) breve descrizione dei motivi

C.A.M.P.P.

**CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA**

Preventivo Finanziario - Prospetto dei flussi di capitale circolante netto 2022-2023-2024

**Allegato n. 4
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024**

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2022	2023	2024
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione operativa (metodo indiretto)			
Utile (Perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Imposte sul reddito (Irap)	127.225,87	129.000,00	132.000,00
Interessi passivi / (Interessi attivi) (Dividendi) (Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività			
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze / minusvalenze da cessione	127.225,87	129.000,00	132.000,00
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto (CCN):			
Accantonamenti ai fondi	213.242,38	189.342,38	189.342,38
Ammortamenti delle immobilizzazioni	294.200,00	299.000,00	301.000,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore			
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie			
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari			
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	507.442,38	488.342,38	490.342,38
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	634.668,25	617.342,38	622.342,38
Variazioni del capitale circolante netto (CCN):			
Decremento / (Incremento) delle Rimanenze			
Decremento / (Incremento) dei Crediti v/ Clienti	-150.000,00	-200.000,00	-250.000,00
Incremento / (Decremento) dei Debiti v/ Fornitori	100.000,00	120.000,00	140.000,00
Decremento / (Incremento) Ratei e Risconti Attivi	-15.000,00	-15.000,00	-35.000,00
Incremento / (Decremento) Ratei e Risconti Passivi	-24.000,00	-25.000,00	-50.000,00
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto			
Totale variazioni del capitale circolante netto	-89.000,00	-120.000,00	-195.000,00
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	545.668,25	497.342,38	427.342,38
Altre rettifiche			
Interessi incassati / (pagati) (Imposte sul reddito pagate)	-118.000,00	-120.000,00	-95.000,00
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	-200.000,00	-180.000,00	-180.000,00
Altri incassi/(Pagamenti)			
Totale altre rettifiche	-318.000,00	-300.000,00	-275.000,00
4. Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	227.668,25	197.342,38	152.342,38
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	227.668,25	197.342,38	152.342,38
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni Materiali (Investimenti)	-400.000,00	-380.000,00	-400.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-400.000,00	-380.000,00	-400.000,00

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2022	2023	2024
Immobilizzazioni Immateriali (Investimenti) Prezzo di realizzo disinvestimenti	-25.000,00 -25.000,00	-15.000,00 -15.000,00	-10.000,00 -10.000,00
Immobilizzazioni Finanziarie (Investimenti) Prezzo di realizzo disinvestimenti			
Attività finanziarie non Immobilizzate (Investimenti) Prezzo di realizzo disinvestimenti			
Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento (B)	-425.000,00	-395.000,00	-410.000,00
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Mezzi di terzi Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche Accensione finanziamenti Rimborso finanziamenti Contributi in c/ capitale			
		50.000,00	50.000,00
Mezzi propri Aumento di capitale a pagamento Utilizzo Fondo Riserva utili accantonati Cessione (Acquisto) di azioni proprie Dividendi (e acconti su dividendi) pagati			
	425.000,00	345.000,00	360.000,00
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento (C)	425.000,00	395.000,00	410.000,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a +/- b +/- c)	227.668,25	197.342,38	152.342,38
Disponibilità liquide al 1° Gennaio	4.300.000,00	4.527.668,25	4.725.010,63
Disponibilità liquide al 31 Dicembre	4.527.668,25	4.725.010,63	4.877.353,01

C.A.M.P.P.

CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

Relazione di Accompagnamento

Allegato n. 5
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

ENTRATE

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI DA PRESTAZIONI A ENTI NON CONSORZIATI (COMUNI E ASSL)

1.01.01 - SERVIZI ASSISTENZIALI DISABILI [SIL E CSRE]

Si procede ad una stima dei proventi da introitare nel 2022, per servizi di inserimento lavorativo e di assistenza socio - riabilitativa presso centri del CAMPP, a favore di utenza residente in Comuni non consorziati o sovvenzionata da aziende socio-sanitarie locali:

SIL: Servizi ai disabili aventi ad oggetto l'attuazione di percorsi per l'inserimento lavorativo.

	UTENTI IN CARICO al 31/12/21	Aliq. % incred.to Ut. prevista	UTENTI PREVISTI 2022	Tariffa/Ut. prevista 2022	Introito Prev. BUDGET 2022
Comune Udine - capofila Ambito "Udinese"	77	6,49%	82	1.100,00	90.200,00
Comuni territorio del "GEMONESE"	21	4,76%	22	1.100,00	24.200,00
Comuni della "CARNIA-TOLMEZZO"	20	5,00%	21	1.100,00	23.100,00
Ambito di appartenenza: "TARCENTO"	22	0,00%	22	1.100,00	24.200,00
Ambito di appartenenza: "CIVIDALE"	29	0,00%	29	1.100,00	31.900,00
Ambito di appartenenza: "CODROIPO"	31	3,23%	32	1.100,00	35.200,00
	200	4,00%	208		228.800,00

Dal prodotto tra l'utenza SIL prevista per il 2022 e la tariffa annua otteniamo un'entrata complessiva stimata di:

€ 228.800,00

Riguardo all'utenza SIL residente in Comuni non consorziati, si prevede, per il 2022, un'aumento del 4%. L'erogazione effettiva sul campo di tali servizi sarà direttamente correlata all'entità del contributo regionale ex artt 14 e 14bis LR n. 41/96 per la prossima annualità e alla sua capacità di coprire esaustivamente tutti gli oneri conseguenti alle borse lavoro.

CSRE - CENTRI DIURNI

Servizio accoglienza presso centri diurni [CSRE], utenti non gravi

Utenti previsti a fruizione piena nel 2022:

1

Nel 2022 si stima di introitare dall'Azienda Sanitaria-Universitaria "Friuli centrale":

una tariffa annua per un utente (B.M.) residente nel Comune di Castions di Strada di € 26.600,00

(La tariffa è stata formulata tenendo conto dei costi riconosciuti dalla Regione FVG per i

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

centri socio-riabilitativi ed educativi diurni)

Dalla somma dei proventi stimati per il 2022 delle due tipologie di servizio offerte: SIL + CSRE otteniamo un'entrata complessiva che si prevede di: € 255.400,00

Per questi servizi, la prestazione erogata viene fatturata ai sensi dell'art 10, punto 27 ter DPR 633/1972. Il destinatario della fattura emessa è il Comune di residenza dell'utente fruitore della prestazione socio-assistenziale ovvero l'Azienda socio-sanitaria titolare dell'obbligo di copertura finanziaria del servizio assistenziale erogato dal Consorzio.

Riguardo al 2022, per gli utenti CSRE degli enti non consorziati si è confermata la medesima tariffa applicata nell'esercizio corrente, tenendo conto dei costi presumibilmente riconosciuti dalla Regione FVG per la realizzazione dei servizi nei centri socio-riabilitativi ed educativi diurni.

Nel prospetto seguente è dato dettaglio della tariffa stimata per il 2022, identica a quella del 2021.

SERVIZIO	TARIFFA ANNO 2021	TARIFFA ANNO 2022	Differenza
CSRE	26.600,00	26.600,00	0,00

1.01.05 - RESIDENZA SOTTOSELVA: COMUNITA' E SERVIZIO DIURNO - NON CONSORZIATI

Per il 2022 non si prevedono entrate derivanti dall'ospitalità, presso il centro Residenziale di Sottoselva, di utenti residenti in Comuni non consorziati. Le entrate connesse alla Residenza deriveranno soltanto da occasionali permanenze presso il centro a titolo di sollievo e/o di emergenza.

Una ragionevole stima delle entrate per possibili fruizioni residenziali e dell'annesso csre porta a quantificare un introito complessivo di Euro: 20.000,00

Entrata stimata complessiva apposta in bilancio - esercizio 2022	€ 20.000,00
--	-------------

1.01.10 - PROVENTI DA CONVENZIONI CON ALTRI ENTI

Si considera - per l'annualità 2022 - la stipula, già avvenuta, di una convenzione con la Regione FVG avente ad oggetto l'attivazione di strumenti personalizzati di integrazione lavorativa.

La previsione di entrata, per ognuno degli esercizi, è di € 185.000,00.

Introito previsto nel 2022: € 185.000,00

Entrata stimata complessiva appostata nel Budget previsionale 2022:	€ 185.000,00
---	--------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

2.01.05 - RICAVI DA PRESTAZIONI A ENTI CONSORZIATI

Gli Enti Consorziati partecipano finanziariamente agli oneri di spesa corrente del Consorzio attraverso il pagamento di una Quota Abitanti (contributo proporzionato alla popolazione residente nel Comune secondo l'ultimo censimento Istat), nonché di una Quota Utenti (somma delle tariffe annuali applicate per i disabili fruitori dei servizi Campp residenti nel Comune).

Dal punto di vista dello Statuto Consortile:

il 50% della Quota Consortile 2022 (somma della Quota Abitanti e della Quota Utenti) dovrà essere pagata da ogni Comune Consorziato entro il 31 marzo 2022. Il restante 50% dovrà essere erogato al Consorzio entro il 30 settembre 2022. Tuttavia tale modalità di versamento è seguita dai Comuni appartenenti all'Ambito "Cervignanese". I Comuni del "Latisanese" versano in prima persona solo la Quota Abitanti, in quanto delegano l'erogazione della Quota Utenti all'Ambito, che provvede però trimestralmente ad effettuare il riversamento al CAMPP delle somme dovute (non quindi con la prassi acconto più saldo).

QUOTE ABITANTI:

Quota unitaria per abitante - Bilancio di Previsione 2020	8,27
Quota unitaria per abitante - Bilancio di Previsione 2021	8,78
Quota unitaria per abitante - Bilancio di Previsione 2022	8,94

Il calcolo delle Quote Abitanti ha come fattore moltiplicatore il dato dei residenti nei Comuni Consorziati alla data del 1° gennaio dell'anno corrente. Quindi ogni Quota Abitanti è ottenuta dal prodotto tra la quota unitaria per la numerosità dei residenti nel Comune.

Le previsioni sull'introito delle quote consortili 2022 rispettano pienamente l'assunto statutario secondo il quale le compartecipazioni richieste ai Comuni consorziati devono essere equamente suddivise (50% - 50%) tra Quota Abitanti e Quota Utenti.

QUOTE UTENTI:

La determinazione delle Quote Utenti previste per il 2022 è stata condotta sull'utenza presumibilmente in carico ai Servizi al 31/12/2021, a cui si sommano alcuni inserimenti previsti nel corso del 2022 con ragionevole probabilità.

Il prospetto che segue illustra una comparazione delle tariffe utenza individuali annue, quella effettiva per il 2021 e quella prevista per il 2022. Le tariffe sono rimaste invariate per tutte e tre le tipologie di servizio erogato.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

SERVIZIO	Tariffe Annue Individuali	
	CONSORZIATI	
	2021	2022
CSRE e Progetti "Minori gravi e gravissimi"	4.300,00	4.300,00
SIL	550,00	550,00
RESIDENZA SOTTOSELVA	9.100,00	9.100,00

Per il 2022 si prevede un'entrata complessiva introitata dagli enti consorziati
 QUOTE UTENTI + QUOTE ABITANTI + Quote utenza "extraCamp" pari ad Euro:

2.670.307,45

così ripartita:

Comuni della Bassa Friulana:

1.989.853,10

Rimborsi dagli Ambiti Consorziati per utenza collocata in Centri extra-CAMPP

450.504,35

Rimborsi per progetti personalizzati co-gestiti (Pd. Territoriali)
 tramite convenzione con l'ambito comunale e l'azienda socio-sanitaria

229.950,00

Quota compartecipativa della Regione FVG - subentro alla Provincia di Udine

TARIFFE GIORNALIERE PER ACCOGLIENZA IN EMERGENZA PRESSO RESIDENZA SOTTOSELVA: esercizio 2022:

	Consorziati
DIURNO + RESIDENZA	€ 80,00
SOLO DIURNO	€ 40,00

Inoltre, si prevede una tariffa giornaliera di € 78 per gli accoglimenti nel progetto "minori gravi".

Nella tabella "A" allegata si illustrano le Quote Utenti e Abitanti a carico dei singoli comuni

2.01.10 - RIMBORSI PER UTENTI IN STRUTTURE "EXTRA CAMPP"

In conformità all'art 1, comma 3 del Regolamento speciale dell'Ente, nonché della Deliberazione CdA n. 12-26/03/2015 (prot n. 1179) che approva lo "schema di convenzione per la gestione dell'ammissione di persone con disabilità, residenti in Comuni Consorziati, presso strutture residenziali non gestite dal CAMPP"; considerato che gli oneri mensilmente sostenuti dal Consorzio per l'utenza residenziale allocata in strutture extraCamp sono costituiti da rette mensili versate alla struttura ospitante; atteso che l'Ambito Cervignanese ed il Comune di Latisana, Ente gestore del servizio sociale dei Comuni della Riviera Bassa Friulana si sono impegnati a rimborsare integralmente le tariffe mensili anticipate dal Camp:

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Utenti previsti nel 2022	rimborso mensile	struttura di accoglienza	spesa annua	rimborsi attesi
			mensilità fruizione	

AMBITO "CERVIGNANESE"

"Agroaquileiese"

Palmanova

utente C. L.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente T. M.	2.007,50	C.R.A. Medea	12	24.090,00
utente A.M.	886,60	C.R.A. Medea	12	10.639,20

Ruda

utente S. Y.	2.007,50	C.R.A. Medea	12	24.090,00
--------------	----------	--------------	----	-----------

Fiumicello Villa Vicentina

utente M. N.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
--------------	----------	-----------------	----	-----------

RIVIERA BASSA FRIULANA "LATISANESE"

Latisana

utente D.S.L.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente M. M.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente R. A.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55

Lignano Sabbiadoro

utente M. D.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
--------------	----------	-----------------	----	-----------

Palazzolo dello Stella

utente B. R.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
--------------	----------	-----------------	----	-----------

Ronchis

utente M. C.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente M.A.M.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55

S. Giorgio Nogaro

utente B. J.	6.215,68	Com. Gabbiano	12	71.689,65
utente B. G.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55

Num. Utenti previsti 2022:	14
----------------------------	----

Spese a chiusura esercizio - Preconsuntivo stimato 2021	453.830,57
---	------------

Stanziamiento previsto - esercizio 2022:	450.504,35
--	------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

02.01.15 - RIMBORSI PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI (CONVENZIONI)

Preso atto della Delibera - n.05 del 19/12/2013 - con la quale l'Assemblea Consortile ha approvato le modifiche all'art 1, comma 3 del Regolamento Speciale del Consorzio al fine di prevedere, oltre alla gestione diretta dei propri servizi, anche la gestione di accoglimenti residenziali di persone con disabilità, residenti nel territorio di competenza dell'Ente, mediante la sottoscrizione di specifiche convenzioni da stipularsi fra il CAMPP e le strutture residenziali interessate non appartenenti al CAMPP;

le entrate che deriveranno all'Ente, nel corso del 2022, dalle convenzioni stipulate con il Comune di Latisana, Ente Gestore del Servizio Sociale dei Comuni della Riviera Bassa Friulana, l'Ambito Cervignanese e con l'ASUFC, per la co-gestione di progetti personalizzati a favore di utenti residenti in Comuni consorziati, sono così stimate:

	Utenti	Rimborso mensile	Struttura di accoglienza	Mesi stimati di fruizione	Rimborso totale prev. 2022
Ambito "Cervignanese"	utente K.D.	2.737,50	La Viarte Onlus	12	32.850,00
Riviera Bassa Friulana	utente B.S.	7.908,33	La Viarte Onlus	12	94.900,00
	utente G. S.	5.779,17	La Viarte Onlus	12	69.350,00
	utente P.K.	2.737,50	La Viarte Onlus	12	32.850,00
tot.					229.950,00

Gli esborsi saranno completamente rimborsati dall'Ambito Cervignanese, dal Comune di Latisana, Ente Gestore del Servizio Sociale dei Comuni della Riviera Bassa Friulana e dall'ASUFC.

Num. Utenti previsti: **4**

Stanziamento di spesa previsto per il 2022 **229.950,00**

3.01.01 - RIMBORSI DA ALTRI ENTI

Nel corso del 2022 sono previsti i seguenti introiti:

1] Rimborso dall'ASUFC n. 2 a copertura delle spese del servizio infermieristico del centro residenziale di Sottoselva, introito previsto per il 2022: **66.000,00**

2] rimborsi assicurativi da ricalcolo conguagli, rimborsi Inail e Inps per posizioni contributive rielaborate e per indennità di assenza da malattia. **10.000,00**

3] altri rimborsi derivanti da trattamenti gestionali connessi al personale e ad componenti di reddito relativi ad esercizi pregressi **0,00**

Entrata complessiva prevista nel 2022 € 76.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

4.01.05 - STERILIZZAZIONI QUOTE AMMORTAM.TI DA CONTRIBUTI REGIONALI EX L.R. 6/06 (44/87)

Il processo di "sterilizzazione" o "neutralizzazione" di un ammortamento rappresenta un meccanismo contabile che permette di rendere influenti sul risultato economico d'esercizio i costi derivanti dall'ammortamento di un bene acquisito con contributi pubblici.

Nello specifico, si stanziavano quote di contributi in c/ capitale che vengono poste a reddito con il c.d. Metodo contabile dei Risconti Passivi, ovvero si "neutralizza" (sterilizza, nel senso di annullarne l'impatto sul risultato economico annuale) il "peso" gravante sui costi da parte degli ammortamenti di cespiti patrimoniali acquisiti con contributo pubblico (nella fattispecie, contributi regionali erogati ex L.R. n. 6/2006, legge subentrata alla L.R. n. 44/1987) immettendo - tra i ricavi - una porzione di contributo di ammontare coincidente agli ammortamenti, in maniera da non far incidere questi sul risultato d'esercizio.

Nel Budget economico previsionale 2022 si stanziano €: **25.000,00**

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Le entrate contributive per l'esercizio 2022 derivanti da introiti correnti erogati in applicazione di leggi regionali e statali si stimano come segue:

ORIGINE/NATURA DEL CONTRIBUTO	INTROITO PREVISTO 2022
CONTRIBUTO REG. LR 41/96 ART 14bis, 14ter - SIL	€ 739.589,00
CONTRIBUTI REG. LR 41/96 ART 20ter FINANZIAM.TO PROGETTI "MINORI GRAVI"	€ 140.119,20
CONTRIB. ASUFC N. 2 PROGETTI MINORI GRAVI Art 34 c. 3 l. b) DPCM 12/01/17	€ 150.000,00
CONTRIBUTO REG. LR 41/96 ART 20 C. 1 e ART 6 C. 1	€ 4.180.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE EX LR 20/2006 - COOP. "B" PULIZIE	€ 40.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER GLI INTERVENTI SIL - LR 18/2015	€ 255.000,00
CONTRIBUTO REG. SPESE GENERALI DI COORDINAMENTO DEL SIL	€ 10.000,00
CONTRIBUTO REG. CRCL COMP. UNICO EL LR 01/04 ART 2	€ 137.043,00
CONTRIBUTO REG. COMP. UN. RINNOVO CONTR. COLLETT. ART 11.6 LR N. 31/17	€ 20.000,00
CONTRIBUTO REGION. FONDO ONERI STRAORD. SIL - INTROITO ESERCIZI PREGRESSI	184.262,86
CONTRIBUTO LEGGE N. 112/2016 FONDO "DOPO DI NOI" - DI COMPETENZA	140.000,00
Totale previsto Contributi in c/ esercizio - 2022	€ 5.996.014,06

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

7.01.01 - PROVENTI FINANZIARI

Totale Stimato Proventi finanziari al 31/12/2021 **7.526,30**

ENTRATA PREVISTA ESERCIZIO 2022 **10.000,00**

SPESE

COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA

COSTI DI ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

15.01 - ACQUISTI DI MATERIALE DIDATTICO

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: acquisti di materiale (giochi, oggettistica) per le attività ricreative ed educative nei csre e nelle altre strutture. Nel 2022 si prevede una spesa complessiva sostanzialmente stabile rispetto al corrente esercizio.

	Consuntivo 2020	Preconsuntivo effettivo 30/06/2021	Spesa stimata 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Previsione spesa 2022
Servizi/Strutture	[A]	[B]	[C]	[D]	[E]
Csre Cervignano	100,60	60,81	60,00	120,81	150,00
Csre Latisana	93,45		60,00	60,00	100,00
Csre Corgnolo	21,50		30,00	30,00	100,00
Csre Sottoselva				0,00	
Csre Teor N.O. Ovest	228,72	16,00	60,00	76,00	150,00
Csre Cervign. N.O. Est	269,72	131,11	150,00	281,11	280,00
Csre "I Camminatori"	140,42	141,70	100,00	241,70	250,00
Csre Primizie Privano	276,91	150,88	100,00	250,88	280,00
Csre Meridiano 35 Ovest	138,51	32,94	60,00	92,94	150,00
Prog.Person.Pdz Latis.				0,00	
Prog. Person. PDZ				0,00	
Csre Anziani		1,80		1,80	
Csre Meridiano est (V. Roma)	523,31	39,40	70,00	109,40	200,00
Gr.Appar.to S. Giorgio				0,00	
Pr. Campus Ab.Att Ruda					250,00
Pr. Campus Ab.Att Carlino					250,00
Totali	1.793,14	574,64	690,00	1.264,64	2.160,00

Spesa Preconsuntivo stimato 2021 **1.264,64**

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 **2.160,00**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

15.05 - ACQUISTI MATERIALE FARMACEUTICO

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per l'acquisto di medicinali e materiale sanitario necessari per il ripristino continuo della dotazione minima d'infermeria allestita in tutti i centri.

	Consuntivo 2020	Preconsuntivo effettivo 30/06/2021	Spesa stimata 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Previsione spesa 2022
Servizi/Strutture	[A]	[B]	[C]	[D]	[E]
Csre Cervignano	102,38	1,99	30,00	31,99	50,00
Csre Latisana	20,83	15,25	30,00	45,25	60,00
Csre Corgnolo	8,90	5,23	15,00	20,23	30,00
Csre Sottoselva	168,15		80,00	80,00	150,00
Csre Teor N.O. Ovest	28,33	6,60	30,00	36,60	60,00
Progetti Person. Pdz			20,00	20,00	50,00
C. A. Casa "di Pietro"			50,00	50,00	100,00
Csre Primizie Privano			30,00	30,00	60,00
Csre "I Camminatori"	13,60		30,00	30,00	60,00
Csre Meridiano 35 Ovest	18,55	19,60	20,00	39,60	50,00
Csre Cervignano N.O.Est			25,00	25,00	50,00
Amministrazione	16,40			0,00	25,00
SIL	24,22			0,00	25,00
Resid. Sottoselva	18,00		30,00	30,00	100,00
Prog. Person. Territ. Latisanese	23,85		30,00	30,00	50,00
Csre Merid Est Cervignano	66,99		50,00	50,00	60,00
Gr. Appar.to S.Giorgio	18,24		50,00	50,00	70,00
Emergenza Covid 19	3.705,99			0,00	
Pr. Campus Ab.Att Ruda					100,00
Pr. Campus Ab.Att Carlino					100,00
Totall	4.234,43	48,67	520,00	568,67	1.250,00
			Spesa Preconsuntivo stimato 2021		568,67
	Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022				1.250,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

15.10 - ACQUISTI MATERIALE PER L'IGIENE E LE PULIZIE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese stimate per l'approvvigionamento di prodotti per attività di pulizia delle strutture socio-riabilitative nonché di materiale per l'igiene personale degli utenti.

Servizi/Strutture	Consuntivo 2020 [A]	Preconsuntivo effettivo 30/06/2021 [B]	Spesa stimata 2° semestre 2021 [C]	Preconsuntivo stimato 2021 [D]	Previsione spesa 2022 [E]
Amministrazione	299,74	26,56	50,00	76,56	120,00
Csre Cervignano	2.875,07	33,85	100,00	133,85	200,00
Csre Latisana	5.609,73	57,43	150,00	207,43	300,00
Csre Corgnole	1.850,54		150,00	150,00	200,00
Csre Sottoselva	4.584,65	253,01	350,00	603,01	800,00
Csre Teor N.O. Ovest	1.436,07		150,00	150,00	250,00
Prog. Person. Territ.			100,00	100,00	150,00
C. A. Casa "di Pietro"	3.211,80		200,00	200,00	300,00
Csre Primizie Privano	1.821,18		150,00	150,00	250,00
Csre "I Camminatori"	805,04	2,90	100,00	102,90	200,00
Csre Meridiano 35 Ovest	1.406,66		200,00	200,00	300,00
Csre Cervignano N.O.Est	1.945,80		200,00	200,00	300,00
Residenza Sottoselva	8.992,70	502,88	600,00	1.102,88	1.400,00
Sil	1.586,98		300,00	300,00	350,00
Prog. Minori Gravi				0,00	150,00
Csre Anziani	339,10		150,00	150,00	200,00
Csre Giovani (V. Roma)	2.631,36	50,53	150,00	200,53	400,00
Gr. Appar.to S.Giorgio	2.110,90		250,00	250,00	400,00
Pr. Campus Ab.Att. Ruda					300,00
Pr. Campus Ab.Att. Carlino					300,00
Totali	41.507,32	927,16	3.350,00	4.277,16	6.870,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Spesa Preconsuntivo stimato 2021 4.277,16

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 6.870,00

15.15 - ACQUISTI MATERIALE D'UFFICIO E CANCELLERIA

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per l'acquisto di materiale di cancelleria da utilizzare nell'ambito amministrativo ma anche nei laboratori didattici dell'utenza orientati al disegno e alla scrittura.

	Consuntivo 2020	Preconsuntivo effettivo 30/06/2021	Spesa stimata 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Previsione spesa 2022
Servizi/Strutture	[A]	[B]	[C]	[D]	[E]
Amministrazione	1.542,52	413,33	200,00	613,33	750,00
Csre Cervignano	1.378,89		200,00	200,00	350,00
Csre Latisana	1.373,65	269,82	200,00	469,82	650,00
Csre Corgnolo	914,41	62,43	100,00	162,43	350,00
Csre Sottoselva	1.947,76	435,56	150,00	585,56	800,00
Csre Teor N.O. Ovest	751,04	393,54	200,00	593,54	750,00
Progetti Person. Territ	248,03	52,98	50,00	102,98	200,00
C. A. Casa "di Pietro"	32,45	193,01	100,00	293,01	350,00
Csre Primizie Privano	612,77	15,28	120,00	135,28	200,00
Csre "I Camminatori"	357,49	296,35	150,00	446,35	550,00
Csre Meridiano 350vest	214,32	393,54	150,00	543,54	650,00
Residenza Sottoselva	2.126,20	629,17	250,00	879,17	1.100,00
Sil	1.967,69	751,85	300,00	1.051,85	1.200,00
Csre N.O. Est Cervignano	1.508,97	12,59	250,00	262,59	500,00
Csre Anziani	807,17	22,90	100,00	122,90	200,00
Csre Giovani (V. Roma)		396,14	250,00	646,14	900,00
Gr. Appar.to S.Giorgio	136,36		150,00	150,00	250,00
Pr. Campus Ab.Att Ruda					200,00
Pr. Campus Ab.Att Carlino					200,00
Totali	15.919,72	4.338,49	2.920,00	7.258,49	10.150,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Spesa Preconsuntivo stimato 2021 7.258,49

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 10.150,00

15.20 - ACQUISTI GENERI ALIMENTARI E DA CUCINA

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per l'acquisto di alimenti presso strutture commerciali al minuto a supporto del servizio di mensa offerto quotidianamente agli utenti.

	Consuntivo 2020	Preconsuntivo effettivo 30/06/2021	Spesa stimata 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Previs. spesa 2022
Servizi/Strutture	[A]	[B]	[C]	[D]	[E]
Csre Cervignano	45,66	11,00	50,00	61,00	100,00
Csre Latisana	28,66	7,78	50,00	57,78	80,00
Csre Corgnolo	28,80	1,20	30,00	31,20	50,00
Csre Sottoselva	29,61	105,49	80,00	185,49	200,00
Csre Teor N.O. Ovest	52,94	64,63	80,00	144,63	200,00
Progetti Person. Pdz		79,42	120,00	199,42	250,00
C. A. Casa "di Pietro"	2.425,80	832,37	1.000,00	1.832,37	2.100,00
Csre "I Camminatori"	624,81	376,18	500,00	876,18	1.000,00
Csre Primizie Privano	71,49	109,50	100,00	209,50	300,00
Csre Meridiano 35 Ovest	39,06	34,30	60,00	94,30	150,00
Residenza Sottoselva	3.102,49	1.079,16	1.000,00	2.079,16	2.400,00
Csre S. Maria La Longa			150,00	150,00	200,00
Csre N.O. Est Cervign.	134,54	93,19	100,00	193,19	250,00
Csre Meridiano Est Cerv.	292,79		120,00	120,00	150,00
Csre Merid. Est (V. Roma)		260,10	200,00	460,10	550,00
Gr. Appar.to S.Giorgio	2.280,27	768,37	1.300,00	2.068,37	3.500,00
Pr. Campus Ab.Att. Ruda					500,00
Pr. Campus Ab.Att. Carlino					500,00
Totali	9.156,92	3.822,69	4.940,00	8.762,69	12.480,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Spesa Preconsuntivo stimato 2021 8.762,69

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 12.480,00

15.25 - ACQUISTI PICCOLE ATTREZZATURE E MATERIALI ACCESSORI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per l'acquisto di materiale di consumo (prezzo inferiore a 100 €) da utilizzare nelle piccole manutenzioni ordinarie.

	Consuntivo 2020	Preconsuntivo effettivo 30/06/2021	Spesa stimata 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Previs. spesa 2022
Servizi/Strutture	[A]	[B]	[C]	[D]	[E]
Amministrazione	25,00	10,00	20,00	30,00	50,00
Csre Cervignano	123,64	37,28	50,00	87,28	100,00
Csre Latisana	299,43	164,05	150,00	314,05	350,00
Csre Corgnolo	84,52	69,38	50,00	119,38	150,00
Csre Sottoselva	528,90	139,19	150,00	289,19	400,00
Csre Teor N.O. Ovest	106,00	4,20	30,00	34,20	100,00
Prog. Person. Territ.	119,90	19,99	30,00	49,99	100,00
C. A. Casa "di Pietro"	246,53	50,84	60,00	110,84	200,00
Csre "I Camminatori"	124,64	73,56	60,00	133,56	200,00
Csre Prlmizie Privano	181,68	41,68	60,00	101,68	200,00
Csre Meridiano 35 Ovest	83,59		40,00	40,00	100,00
Residenza Sottoselva	220,82	321,40	150,00	471,40	600,00
SII	19,90	14,50	30,00	44,50	100,00
Csre N.O. Est Cervign.	33,99		30,00	30,00	50,00
Prog. Minori Gravi			30,00	30,00	50,00
Csre Anziani S. Maria	98,95	71,59	80,00	151,59	200,00
Csre Giovani MerEst (V. Roma)	335,47		100,00	100,00	200,00
Gr. Appar.to S.Giorgio	392,11	31,93	150,00	181,93	450,00
Pr. Campus Ab. Att. Ruda					250,00
Pr. Campus Ab. Att. Ruda					250,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Totall	3.025,07	1.049,59	1.270,00	2.319,59	4.100,00
---------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Spesa Preconsuntivo stimato 2021	2.319,59
---	-----------------

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	4.100,00
---	-----------------

15.30 - ACQUISTI CARBURANTE AUTOMEZZI

Oneri previsti per il sostenimento della spesa connessa all'acquisto di benzina e gasolio da locomozione per i pulimini utilizzati dai centri per il trasporto dell'utenza nonché per l'uso delle autovetture in forza al SIL.

	CTO ECON 2020	BIL. PREV. 2021	PRECONSUNTIVO 2021 (Stima)	BIL. PREV. 2022
Acquisti carburante	7.031,47	23.000,00	14.377,13	20.000,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	20.000,00
---	------------------

20.01 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - U. O. PERSONALE

Nel 2022 si prevede di esternalizzare l'elaborazione di alcune pratiche contributive e previdenziali, le cui risultanze saranno poi consegnate all'INPS.

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 5.000,00
---	-------------------

20.05 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - U. O. BILANCIO/CONTABILITA'

Nel 2022 si prevede la necessità di uno stanziamento per coprire spese da sostenere per l'acquisizione di servizi di invio telematico di documenti fiscali all'Erario.

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 0,00
---	---------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.10 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - SICUREZZA SUL LAVORO

Si approva, per l'esercizio 2022, uno stanziamento per servizi affidati all'esterno relativi a:

AMBITO SICUREZZA SUL LAVORO ED AMBIENTALE:

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 12.500,00

20.15 - SERVIZI ESTERNALIZZATI - U. O. PATRIMONIO

Si stanZIA la somma di seguito indicata per previste spese per attività di perizia e controllo connesse ad opere di manutenzione ordinaria su immobili e impianti termici e di riscaldamento

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 0,00

20.20 - SPESE SERVIZI ORGANO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (O.I.V.)

Si prevedono - per il 2022 - le spese connesse all'organo di valutazione delle prestazioni professionali del personale (O.I.V.)

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 4.300,00

20.25 - SPESE PER SERVIZI CONNESSI A BANDI/GARE/APPALTI

L'oggetto del centro di costo è costituito da spese presunte per la fruizione di servizi esterni (es: pagamento di diritti di segreteria, oneri ministeriali obbligatori per le stazioni appaltanti, etc) connessi a gare di aggiudicazione di appalti di forniture, servizi e lavori nonché altri oneri correlati alla richiesta - ad altri enti - di servizi amministrativi necessari all'effettuazione di procedure amministrative tese all'ottenimento di autorizzazioni, permessi, etc..

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 1.500,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.30 - SPESE PUBBLICAZIONE SU B.U.R. E G.U.R.I.

La finalità del centro di costo è la copertura di eventuali oneri connessi alla pubblicazione - sul Bollettino Ufficiale Regionale nonché sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana - di estratti di bandi di gara, risultati di aggiudicazioni e quant'altro in ottemperanza ad obblighi legislativi di pubblicazione.

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 6.500,00
---	-------------------

20.35 - SPESE PROTEZIONE DIGITALE DATI D.P.O.

Spese previste per il funzionamento della piattaforma di gestione delle attività sulla privacy nelle procedure in conformità al Regolamento Cee n. 679/2016 nonché per la designazione obbligatoria del Responsabile per la protezione dei dati. Sono altresì stimati gli oneri connessi all'implementazione delle misure minime di sicurezza atte a garantire una continua ed efficace prevenzione nei confronti degli attacchi cibernetici.

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 4.600,00
---	-------------------

20.40 - MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI E IMPIANTI

Per questo centro di costo nell'esercizio 2022 si stimano uscite derivanti da interventi ordinari di riparazione e ripristino di pavimenti, serramenti, nonché spese per la manutenzione delle centrali termiche, degli ascensori, per il controllo dello stato degli estintori, etc..

Nel seguente prospetto si elabora il costo previsto totale - per il 2022 - per singole strutture di servizio, relativamente al centro di costo in oggetto:

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

STRUTTURA SERVIZIO	CONSUNTIVO 2020	PRECONSUNTIVO EFFETTIVO al 30/06/2021	DA SOSTENERE 2° semestre 2021 (stima)	PRECONSUNTIVO STIMATO 2021	BUDGET di spesa 2022	
AMMINISTRAZIONE	1.256,46	292,80	350,00	642,80	850,00	
CSRE CERVIGNANO	3.231,25	679,41	900,00	1.579,41	1.900,00	
CSRE LATISANA	2.102,18	268,40	600,00	868,40	1.200,00	
CSRE CORGNOLO	1.848,65	2.138,05	1.200,00	3.338,05	2.000,00	
CSRE SOTTOSELVA	550,17	290,77	500,00	790,77	1.000,00	
SIL	720,29	366,00	600,00	966,00	1.200,00	
RESID. SOTTOSELVA	6.300,31	1.276,93	2.000,00	3.276,93	4.000,00	
CSRE N.O.Est Cervignano	432,19	222,04	350,00	572,04	700,00	
CSRE PRIMIZIE PRIVANO	5.871,17	1.293,12	1.600,00	2.893,12	3.000,00	
CSRE "I CAMMINATORI"	232,17		400,00	400,00	600,00	
C. A. Casa "di Pietro"	3.238,01	1.300,52	1.700,00	3.000,52	3.600,00	
MODULO OSSERVAZIONE				0,00		
TEOR N.OPP. OVEST	951,66	261,08	400,00	661,08	1.000,00	
CSRE MERID. 35 OVEST	951,66	261,08	400,00	661,08	1.000,00	
Prog. MINORI GRAVI					1.000,00	
CSRE ANZIANI			350,00		500,00	
CSRE GIOVANI V. Roma	253,27	814,03	1.000,00	1.814,03	2.000,00	
Gr. Appar.to S. GIORGIO N.	440,42	145,18	500,00	645,18	1.200,00	
Pr. Campus Ab. Att. Ruda					800,00	
Pr. Campus Ab. Att. Ruda					800,00	
Totall	28.379,86	9.609,41	12.850,00	22.109,41	28.350,00	

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 28.350,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.45 - MANUTENZIONE AREE VERDI E GIARDINI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: stanziamento previsto per la manutenzione delle aree verdi connesse agli immobili sede dei servizi e delle strutture consortili.

Consuntivo 2020	PreConsuntivo al 30/06/2021	Spesa stimata 2° semestre 2021	Precons. stimato 2021	Budget previs. 2022
19.715,20	0,00	5.000,00	8.000,00	8.000,00

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 8.000,00

20.50 - MANUTENZIONE ORDINARIA MACCHINE PER L'UFFICIO ELETTRONICHE (HARDWARE)

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature elettroniche e digitali utilizzate dai servizi amministrativi e da quelli tecnici.

STRUTTURA SERVIZIO	CTO ECON. 2020	CTO ECON. al 30/06/2021	Spese previste 2° semestre 2021	PRECONS. 2021 Stimato	BUDGET previs. 2022
AMMINISTRAZIONE			80,00	80,00	100,00
CSRE CERVIGNANO				0,00	100,00
CSRE LATISANA	40,00			0,00	100,00
CSRE CORGNOLO				0,00	50,00
CSRE SOTTOSELVA				0,00	50,00
SIL	542,90		400,00	400,00	100,00
MODULO OSSERVAZIONE				0,00	
CSRE "I CAMMINATORI"	20,00			0,00	100,00
RESID. SOTTOSELVA			120,00	120,00	100,00
CSRE CERVIG. N.OPP. EST				0,00	50,00
CSRE PRIMIZIE PRIVANO	61,00			0,00	100,00
TEOR N.OPP. OVEST	85,40			0,00	100,00
CSRE MERIDIANO 35 OVEST	85,40			0,00	100,00
PROG. MINORI GRAVI				0,00	
CSRE ANZIANI				0,00	
CSRE GIOVANI V. ROMA			50,00	50,00	100,00
GR.APPAR.TO S. GIORGIO				0,00	
PR. CAMPUS AB.ATT. RUDA					100,00
PR. CAMPUS AB.ATT. CARLINO					100,00
Totall	834,70	0,00	650,00	650,00	1.350,00

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 1.350,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.55 - SPESE DI AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO SOFTWARE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per il consolidamento e l'adeguamento dei pacchetti software utilizzati a supporto del sistema informativo gestionale.

Il sistema informativo del Consorzio copre due aree: quella relativa alla gestione della informazione sull'utenza e la fruizione dei servizi; quella connessa all'elaborazione della contabilità economica, del controllo di gestione, delle paghe dei dipendenti e degli altri emolumenti (compresi gli oneri riflessi).

Spesa a consuntivo economico - esercizio 2020:	€ 23.591,09
Spesa effettiva al 30 giugno 2021:	€ 15.928,98
Spesa a pre-consuntivo economico stimato - esercizio 2021:	€ 21.928,98
Stanziamiento relativo al Budget di Previsione 2022	€ 24.000,00
Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 24.000,00

20.60 - MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI E ARREDI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese ordinarie per la conservazione e la manutenzione dei mobili e degli arredi inseriti nelle varie strutture.

Spesa a consuntivo economico - esercizio 2020:	€ 485,56
Spesa effettiva 1° semestre - esercizio 2021:	€ 63,44
Spesa a pre-consuntivo economico stimato - esercizio 2021:	€ 213,44
Stanziamiento relativo al Budget di Previsione 2022	€ 500,00
Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 500,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.65 - MANUTENZIONE ORDINARIA APPARECCHIATURE E ATTREZZATURE.

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per il mantenimento allo stato operativo di cespiti patrimoniali immessi nei centri per il funzionamento delle attività didattiche ed educative nonché di utilizzo dei servizi di supporto alle attività istituzionali.

Per sostenere le spese che si manifesteranno nel 2022 si stima di appostare in bilancio i seguenti stanziamenti ripartiti per strutture di servizio:

STRUTTURA SERVIZIO	CONSUNTIVO 2020	PRE-CONSUNTIVO al 30/06/2021	Spese da sostenere 2° semestre 2021	PRECONS. 2021 Stimato	BUDGET PREVIS. 2022
AMMINISTRAZIONE				0,00	200,00
CSRE CERVIGNANO			100,00	100,00	100,00
CSRE LATISANA	201,30		100,00	100,00	150,00
CSRE CORGNOLO			50,00	50,00	100,00
CSRE SOTTOSELVA	468,72		250,00	250,00	350,00
SIL		195,20	200,00	395,20	350,00
C. A. Casa "di Pietro"	173,50	223,20	200,00	423,20	500,00
RESID. SOTTOSELVA	799,86	110,00	300,00	410,00	500,00
CSRE TEOR MERIDIANO 35	588,65	37,52	100,00	137,52	250,00
CSRE "I CAMMINATORI"			100,00	100,00	100,00
CSRE PRIM. PRIVANO	408,70	329,40	150,00	479,40	450,00
CSRE TEOR N.O. OVEST	588,65	37,51	150,00	187,51	200,00
CSRE CERVIG. N.O. EST		516,06	150,00	666,06	400,00
PROG. MINORI GRAVI			100,00	100,00	100,00
CSRE ANZIANI			100,00	100,00	100,00
CSRE GIOVANI V. ROMA		170,80	200,00	370,80	400,00
GR.APPAR.TO S. GIORGIO			200,00	200,00	400,00
PR. CAMPUS AB.ATT. RUDA					200,00
PR. CAMPUS AB.ATT. CARLINO					200,00
Totall	3.229,38	1.619,69	2.450,00	4.069,69	5.050,00

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 5.050,00
--	-------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.70 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per la gestione ordinaria del parco autoveicoli, costituito quasi interamente da pulmini per il trasporto dell'utenza. I costi previsti derivano da attività di manutenzione ordinaria dei mezzi.

Spesa da Conto consuntivo 2020: 6.175,48

Oneri da manutenzione al 30/06/2021 9.141,77

Spesa - Conto consuntivo stimato 2021 14.141,77

Budget - Previsione di spesa 2022 16.000,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 16.000,00

20.75 - SERVIZI ASSICURATIVI

La stima dei premi per polizze assicurative per l'esercizio 2022 (scadenza corrente al 31/12/2021) presenta i seguenti oneri che graveranno sul budget economico 2022:

(tutte le seguenti previsioni sono state condotte tenendo conto dei conguagli di fine anno)

1)

OGGETTO POLIZZA:

Infortuni

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da stipulare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsionale 2022: € 3.400,00

2)

OGGETTO POLIZZA:

Kasko auto dipendenti (rischi diversi)

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da rinnovare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2022: € 3.300,00

3)

OGGETTO POLIZZA:

RCA Automezzi

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da rinnovare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2022: € 6.000,00

4)

OGGETTO POLIZZA:

Incendio fabbricati

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da rinnovare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2022: € 6.000,00

5)

OGGETTO POLIZZA:

RCT Responsabilità Civile

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da rinnovare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2022: € 12.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

6)

OGGETTO POLIZZA:

Furto

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da rinnovare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2022: € 1.000,00

7)

OGGETTO POLIZZA:

Copertura assicurativa partecipanti progetti personalizzati flessibili

STATO POLIZZA:

Premio annuale, scadenza al 31/12/2021, da rinnovare per il 2022

Premio+conguagli stimati - Budget Previsione 2022: € 1.300,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget economico previs. 2022 € 33.000,00

20.95 - SERVIZI PULIZIE/IGIENE LOCALI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per i servizi di pulizia dei locali utilizzati dalle strutture funzionali. I servizi sono erogati dalla cooperativa aggiudicataria dei lotti d'appalto.

Il 31 dicembre 2021 scadranno i lotti d'appalto per i servizi di pulizie (tranne quelli relativi alle strutture Casa di Pietro e Residenza "i girasoli" di Sottoselva). Entro l'esercizio corrente i medesimi saranno nuovamente aggiudicati, per il 2022, mediante una nuova procedura d'affidamento. La gara, espletata con il criterio di aggiudicazione dell'"offerta economicamente più vantaggiosa", sarà aperta esclusivamente alle cooperative sociali di tipo "b".

Nelle seguenti stime delle spese previste per il 2022, si è tenuto conto, oltre che del costo previsto mensile contrattuale, anche di:

- a) un margine prudenziale per sopperire ad eventuali necessità di pulizie straordinarie negli immobili,
- b) un margine per sopravvenute esigenze determinate da particolari attività didattiche e/o ricreative degli utenti che potrebbero svolgersi nei centri.
- c) tasso stimato inflattivo delle tariffe previsto allo 0,5% per l'esercizio 2022.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Periodicità dell'appalto: annuale - prossima scadenza: 31/12/2021

STRUTTURA	Consuntivo 2020	Spesa mensile 2021	Preconsuntivo effettivo al 30/06/2021	Spesa prevista 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Budget previsionale 2022
CSRE Sarcinelli Cervign.	17.559,06		11.661,56	10.400,00	22.061,56	22.100,00
CSRE Camminatori Cervign.	3.225,74		1.805,32	1.300,00	3.105,32	3.100,00
CSRE Corgnolo	10.247,29		6.037,68	5.500,00	11.537,68	11.550,00
CSRE Latisana	17.419,16		9.477,92	8.500,00	17.977,92	18.000,00
Amministrazione	5.836,96		2.722,01	2.400,00	5.122,01	5.200,00
CSRE Sottoselva	18.726,32		9.211,37	8.800,00	18.011,37	18.200,00
RESID. Sottoselva	37.452,59		18.422,71	17.800,00	36.222,71	36.300,00
Com. All. Casa "di Pietro"	18.909,53		9.070,30	8.500,00	17.570,30	17.700,00
CSRE Privano Bagnarla A.	9.939,88		6.003,05	5.000,00	11.003,05	11.000,00
CSRE Teor NO Ovest	5.260,99		3.186,24	2.400,00	5.586,24	6.000,00
CSRE N.O. Est Cervignano	3.823,61		2.516,67	1.800,00	4.316,67	4.400,00
CSRE Merdiano 35 Ovest	5.265,01		3.186,23	2.000,00	5.186,23	5.250,00
Gruppo App.to S. Giorgio Nog.	60,51			0,00	0,00	
Prog. Minori gravi				0,00	0,00	4.000,00
CSRE Giovani V. Roma	7.698,27		4.704,09	3.500,00	8.204,09	8.300,00
SIL	12.276,64		6.082,07	5.100,00	11.182,07	11.300,00
	173.701,56		94.087,22	83.000,00	177.087,22	182.400,00

a cui si sommano costi per la sicurezza relativa a rischi da interferenza € 300,00
a cui si sommano stanziamenti per eventuali servizi di pulizie straordinarie € 2.500,00

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022 € 185.200,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.100 - SERVIZI VIGILANZA ESTERNA IMMOBILI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: uscite previste per i servizi di vigilanza notturna degli immobili del CAMPP. L'appalto attualmente in vigore scadrà in data: 30/04/2024.

Le previsioni di spesa che seguono per l'esercizio 2022 partono da una stima del canone mensile per il servizio (completo delle sue componenti) comprensivo di Iva e rettifiche Istat, a cui è aggiunto un margine per esigenze sopravvenute connesse a interventi su chiamata in seguito a tentativi di intrusione.

STRUTTURA mesi di apertura:	Canone mensile vigilanza 2021	Consuntivo effettivo 2020	Preconsuntivo effettivo al 30/06/2021	Spesa prevista 2° semestre 2021	Preconsuntivo stimato 2021	Budget previsionale 2022
CSRE Cervignano	36,60	439,20	207,10	220,00	427,10	430,00
CSRE "I Camminatori"	36,60	439,20	231,38	240,00	471,38	480,00
CSRE Corgnolo	36,60	512,40	207,10	230,00	437,10	450,00
CSRE Latisana	36,60	475,80	207,10	210,00	417,10	420,00
Amministrazione	24,15	289,80	152,66	160,00	312,66	330,00
Modulo "Osservazione"	36,60	77,40	40,74	40,00	80,74	80,00
RESID. Sottoselva	24,40	292,80	150,26	150,00	300,26	310,00
CSRE Sottoselva	12,20	146,40	75,14	75,00	150,14	150,00
Gruppo Appart.to S. Giorgio Nog.	36,60	439,20	146,40	150,00	296,40	300,00
CSRE Teor N.O. Ovest	18,30	219,60	115,68	130,00	245,68	260,00
CSRE Primizie Privano	36,60	475,80	262,00	260,00	522,00	540,00
CSRE Meridiano 35 Ovest	18,30	219,60	115,68	130,00	245,68	260,00
SIL complessivo	42,60	511,20	269,32	300,00	569,32	580,00
Csre N.O. Est Cervignano	36,60	439,20	231,38	250,00	481,38	500,00
CSRE Anziani					0,00	
CSRE Giovani V. Roma					0,00	
Pr. Campus Ab. Att. Ruda						200,00
Pr. Campus Ab. Att. Carlino						200,00
Oneri per interventi da allarme				100,00	100,00	100,00
Totall	432,75	4.977,60	2.411,94	2.645,00	5.056,94	5.590,00

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022 € 5.590,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.105 - SERVIZI ASSISTENZIALI - EDUCATIVI AL DISABILE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per l'assistenza personale ed educativa agli utenti nei centri.

Le stime di cui al prospetto seguente tengono conto delle esigenze - per l'esercizio 2022 - dei servizi di assistenza ed educazione al disabile, per l'aiuto personale e alla deambulazione, affidati attraverso sottoscrizione di convenzione successiva ad aggiudicazione di gara d'appalto.

Il contratto d'appalto correntemente in vigore, sottoscritto con Universiis, società cooperativa sociale, scadrà in data 29/02/2024.

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA	CSRE CERVIGNANO	CSRE LATISANA	CSRE CORGNOLA
Numero utenti previsti nella struttura (annualità piena) - 2022	15,80	21,20	19,80
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	3,00	4,89	3,50
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	108,00	176,04	126,00
Settimane di apertura della struttura nel 2022	44,00	44,00	44,00
Ore previste di assistenza - eser 2022	4.752,00	7.745,76	5.544,00
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	21,53	21,53	21,53
Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	102.310,56	166.766,21	119.362,32

Spesa prevista per gli EDUCATORI			
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	5,80	3,00	4,20
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	208,80	108,00	151,20
Settimane di apertura della struttura nel 2022	44,00	44,00	44,00
Ore previste di insegnamento - eser 2022	9.187,20	4.752,00	6.652,80
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52	23,52	23,52
EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	216.082,94	111.767,04	156.473,86

Costo previsto per utente		20.151,49	13.138,36	13.931,12
più	stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)			
Totale spese previste - esercizio 2022		318.393,50	278.533,25	275.836,18

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA	CSRE SOTTOSELVA	CSRE TEOR N.O.Ovest	CSRE CERV. N.O. Est
Numero utenti previsti nella struttura (annualità piena) - 2022	15,00	8,00	6,00
più Numero utenti previsti nella struttura sino al 01/05/2022 [A]		3,00	6,00
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	5,50	0,00	0,00
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	198,00	0,00	0,00
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00	16,00	16,00
Ore previste di assistenza - esercizio 2022	10.296,00	0,00	0,00
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	21,53	21,53	21,53
Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	221.672,88	0,00	0,00

Spesa prevista per gli EDUCATORI

Numero addetti: fabbisogno previsto - utenza annualità piena - 2022	4,17	3,14	1,00
Numero addetti: fabbisogno previsto utenza [A] - fino al 01/05/2022		1,00	2,00
Servizio da erogare - Ore settimanali previste - utenza annualità piena - 2022	150,12	113,04	36,00
Servizio da erogare - Ore settimanali previste - utenza [A] sino al 01/05/2022		36,00	72,00
Settimane di apertura della struttura - annualità piena 2022	52,00	44,00	44,00
Settimane di apertura della struttura - per utenza sino al 01/05/2022		16,00	16,00
Ore previste di insegnamento - esercizio 2022	7.806,24	5.549,76	2.736,00
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52	23,52	23,52
EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	183.602,76	130.530,36	64.350,72

	Costo previsto per utente	27.018,38	16.316,29	10.725,12
più stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)		0	0	0
Totale spese previste - esercizio 2022		405.275,64	130.530,36	64.350,72

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA	CSRE PRIMIZIE PR.	MERIDIANO 35 OVEST	Prog. MINORI GRAVI
Numero utenti previsti nella struttura (annualità piena) - 2022	13,00	7,60	5,00
Più Numero utenti previsti nella struttura sino al 01/05/2022 [B]		3,00	
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	1,00	1,00	4,87
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	36,00	36,00	175,32
Settimane di apertura della struttura nel 2022	44,00	44,00	52,00
Ore previste di assistenza - esercizio 2022	1.584,00	1.584,00	9.116,64
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	21,53	21,53	21,53
Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	34.103,52	34.103,52	196.281,26

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Spesa prevista per gli EDUCATORI

Numero addetti: fabbisogno previsto - utenza annualità piena - 2022	3,50	3,00	0,00
Numero addetti: fabbisogno previsto utenza [B] - fino al 01/05/2022		1,00	
Servizio da erogare - Ore settimanali previste - utenza annualità piena - 2022	126,00	108,00	0,00
Servizio da erogare - Ore settimanali previste - utenza sino al 01/05/2022		36,00	
Settimane di apertura della struttura - utenza annualità piena - 2022	44,00	44,00	44,00
Settimane di apertura della struttura - per utenza sino al 01/05/2022		16,00	
Ore previste di insegnamento - esercizio 2022	5.544,00	5.328,00	0,00
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52	23,52	23,52

EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	130.394,88	125.314,56	
--	-------------------	-------------------	--

Costo previsto per utente	12.653,72	20.976,06	39.256,25
più stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)	0	0	0

Totale spese previste - esercizio 2022	164.498,40	159.418,08	196.281,26
---	-------------------	-------------------	-------------------

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA

	RESIDENZA SOTTOSELVA	CSRE "I CAMMINATORI"	CASA "DI PIETRO"
Numero utenti previsti nella struttura (annualità piena) - 2022	20,00	10,40	10,00
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	13,83	1,00	7,21
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	497,88	36,00	259,56
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00	44,00	52,00
Ore previste di assistenza - eser 2022	25.889,76	1.584,00	13.497,12
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52	21,53	23,52

Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	608.927,16	34.103,52	317.452,26
---	-------------------	------------------	-------------------

Spesa prevista per gli EDUCATORI

Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	1,28	0,80	2,23
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	46,08	28,80	80,28
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00	44,00	52,00
Ore previste di insegnamento - eser 2022	2.396,16	1.267,20	4.174,56
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,75	23,52	23,75

EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	56.908,80	29.804,54	99.145,80
--	------------------	------------------	------------------

Costo previsto per utente	33.291,80	6.145,01	41.659,81
più stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)	0	0	0

Totale spese previste - esercizio 2022	665.835,96	63.908,06	416.598,06
---	-------------------	------------------	-------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA	CSRE ANZIANI	PROG. PERS. TERRIT. PDZ	CSRE GIOVANI v. Roma
Numero utenti previsti nella struttura (annualità piena) - 2022	5,00	4,94	8,00
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	1,00	0,00	1,00
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	36,00	0,00	36,00
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00	44,00	44,00
Ore previste di assistenza - eser 2022	1.872,00		1.584,00
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	21,53		21,53
Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	40.304,16	0,00	34.103,52

Spesa prevista per gli EDUCATORI			
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	0,00	1,44	1,10
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	0,00	51,84	39,60
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00	44,00	44,00
Ore previste di insegnamento - eser 2022	0,00	2.280,96	1.742,40
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52	23,52	23,52
EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	0,00	53.648,18	40.981,25

Costo previsto per utente	8.060,83	10.859,96	9.385,60
più stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)			
Totale spese previste - esercizio 2022	40.304,16	53.648,18	75.084,77

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA	GRUPPO APP.TO SAN GIORGIO	PROG. PERSON. ELEV. INTENS.	
Numero utenti previsti nella struttura (annualità piena) - 2022	4,00	1,00	
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	1,95	0,00	
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	70,20		
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00		
Ore previste di assistenza - eser 2022	3.650,40		
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52		
Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	85.857,41	0,00	

Spesa prevista per gli EDUCATORI			
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	1,95	1,00	
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	70,20	24,00	
Settimane di apertura della struttura nel 2022	52,00	44,00	
Ore previste di insegnamento - eser 2022	3.650,40	1.056,00	
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,75	23,75	
EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	86.697,00	25.080,00	

Costo previsto per utente	43.138,60	25.080,00	
più			

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)

Totale spese previste - esercizio 2022	172.554,41	25.080,00	<input type="text"/>
---	-------------------	------------------	----------------------

Spesa prevista per gli Operatori ASSISTENZA	Pr. CAMPUS Ab.- Att. RUDA [dal 02/05/22]	Pr. CAMPUS Ab.- Att. CARLINO [dal 02/05/22]	
Numero utenti previsti nella struttura dal 02/05/2022	6,00	6,00	
Numero addetti: fabbisogno previsto 2022			
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	0,00	0,00	0,00
Settimane di apertura della struttura nel 2022			
Ore previste di assistenza - eser 2022	0,00		
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)			
Operatori ASSISTENZA - Spesa prevista eser. 2022	0,00	0,00	0,00

Spesa prevista per gli EDUCATORI

Numero addetti: fabbisogno previsto 2022	2,00	2,00	
Servizio da erogare - Ore settimanali previste 2022	72,00	72,00	0,00
Settimane di apertura della struttura nel 2022	28,00	28,00	
Ore previste di insegnamento - eser 2022	2.016,00	2.016,00	
Tariffa oraria prevista 2022 (lordo iva 5%)	23,52	23,52	
EDUCATORI - Spesa prevista eser. 2022	47.416,32	47.416,32	

Costo previsto per utente 7.902,72 23.708,16

più

stanziamento per probabili inserimenti in corso d'anno (2022)

Totale spese previste - esercizio 2022	47.416,32	47.416,32	<input type="text"/>
---	------------------	------------------	----------------------

Risparmi di spesa ed economie di scala previsti da compiersi nel 2022 tramite: pari al:
 ottimizzazioni nelle procedure di allocazione degli utenti nei centri
 allentamento del rapporto numerico utenti/operatori per l'assistenza

equivalente al seguente risparmio di numero di ore/operatore assistenza

accantonamento per eventuali adeguamenti tariffe per rinnovo CCNL Cooper. sociali

Fabbisogno di spesa complessiva stimato per il 2022	€ 3.577.118,66
--	-----------------------

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022	€ 3.577.118,66
---	-----------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.110 - SERVIZI DI RISTORAZIONE (PASTI)

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per la ristorazione quotidiana degli utenti dei centri.

Le stime per l'esercizio 2022 considerano come costo per pasto unitario il seguente prezzo (inclusi oneri per la sicurezza e adeguamento Istat, iva esclusa):

Prezzo pasto al momento dell'elaborazione stime (netto iva): 5,05

Fruiscono dei pasti gli utenti frequentanti i centri diurni socio-riabilitativi, nonché gli ospiti delle strutture di accoglienza residenziale di Sottoselva (Palmanova), di S. Maria La Longa (Casa di Pietro). Beneficiano del servizio anche gli operatori socio-assistenziali che hanno inoltrato apposita richiesta.

Le previsioni di spesa per il 2022 vengono effettuate utilizzando i seguenti criteri:

	CSRE CERVIGNANO	CSRE LATISANA	CSRE CORNOLO
Erogazione Pasti [A]			
Num. UTENTI fruitori pranzo - previsione 2022	15,80	21,20	19,80
Num. OPERATORI fruitori pranzo - previsione 2022	1,00	6,00	2,00
Giorni totali fruizione pasti - previsione 2022	220	220	220
Costo del pasto [B]			
Prezzo/Pasto/UTENTE - Previsione per il 2022 (lordo iva 10%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,61	5,61	5,61
Prezzo/Pasto/OPERATORE - Previsione per il 2022 (lordo iva 4%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,30	5,30	5,30
Ristorazione alternativa (trattoria) [C]			
Prezzo/pasto in trattoria (lordo iva) - Previsione per il 2022 Pasti complessivi annui - previsione 2022			
Spesa erogazione acqua in boccioni - previs. 2022			
Spesa prevista totale: [A] X [B] + [C]	20.666,36	33.161,04	26.769,16
Tasso di Risparmio Pasti Utenti causa: assenze, dimissioni, post inserimenti	10%	12%	10%
a detrarre l'economia prevista	2.066,64	3.979,32	2.676,92
STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2022	18.599,72	29.181,72	24.092,24

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

	CSRE SOTTOSELVA	CSRE CERVIGNANO N.O. Est	CSRE TEOR N.O.Ovest
Erogazione Pasti [A]			
Num. UTENTI fruitori pranzo - annualità piena - previsione 2022	18,00	6,00	8,00
Più Num. UTENTI fruitori pranzo - dal 01/01 al 01/05 - previsione 2022		6,00	3,00
Num. OPERATORI fruitori pranzo - annualità piena - previsione 2022	0	1	1
Num. OPERATORI fruitori pranzo - dal 01/01 al 01/05 - previsione 2022		1	0
Giorni totali fruizione pasti - annualità piena previs. 2022	220	220	220
Giorni totali fruizione pasti - fruizione sino al 01/05/2022		80	80
Costo del pasto [B]			
Prezzo/Pasto/UTENTE - Previsione per il 2022 (lordo iva 10%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,61	5,61	5,61
Prezzo/Pasto/OPERATORE - Previsione per il 2022 (lordo iva 4%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,30	5,30	5,30
Ristorazione alternativa (trattoria) [C]			
Prezzo/pasto in trattoria (lordo iva)- Previsione 2022			
Pasti complessivi annui - previsione 2022			
Spesa erogazione acqua in boccioni - previs. 2022			
Spesa prevista totale: [A] X [B] + [C]	22.215,60	11.688,00	12.386,00
Tasso di Risparmio Pasti utenti causa: assenze, dimissioni, post inserimenti	10%	10%	10%
a detrarre l'economia prevista	2.221,56	1.168,80	1.238,60
STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2022	19.994,04	10.519,20	11.147,40

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

	CSRE "LE PRIMIZIE"	MERIDIANO 35 OVEST	Prog. MINORI GRAVI
Erogazione Pasti [A]			
Num. UTENTI fruitori pranzo - annualità Intera - previsione 2022	13,80	9,60	5,00
Più Num. UTENTI fruitori pranzo - dal 01/01 al 01/05 - previsione 2022		3,00	
Num. OPERATORI fruitori pranzo - previsione 2022	1	0	0
Num. OPERATORI fruitori pranzo - dal 01/01 al 01/05 - previs. 2022		1	
Giorni totali fruizione pasti - annualità intera	220	220	220
Giorni totali fruizione pasti - dal 01/01 al 01/05		80	
Costo del pasto [B]			
Prezzo/Pasto/UTENTE - Previsione per il 2022 (lordo iva 10%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,61	5,61	5,61
Prezzo/Pasto/OPERATORE - Previsione 2022 (lordo iva 4%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,30	5,30	5,30
Ristorazione alternativa (trattoria) [C]			
Prezzo/pasto in trattoria (lordo iva) - Previsione 2022			
Pasti complessivi annui - previsione 2022			
Spesa erogazione acqua in boccioni - previs. 2022			
Spesa prevista totale: [A] X [B] + [C]	18.197,96	13.618,72	6.171,00
Tasso di Risparmio pasti utenti causa: assenze, dimissioni, post inserimenti	10%	10%	10%
a detrarre l'economia prevista	1.819,80	1.361,87	617,10
STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2022	16.378,16	12.256,85	5.553,90

	RESIDENZA SOTTOSELVA	CSRE "I CAMMINATORI"	RESIDENZA S.MARIA L.
Erogazione Pasti [A]			
Num. UTENTI fruitori pranzo - previsione 2022	20,00	10,40	10,00
Num. UTENTI fruitori cena - previsione 2022	20,00	0	10,00
Num. OPERATORI fruitori pranzo - previsione 2022	0	3	0
Num. OPERATORI fruitori cena - previsione 2022	0	0	0
Giorni totali fruizione pranzi - previsione 2022	145	220	145
Giorni totali fruizione cena - previsione 2022	365		365
Costo del pasto [B]			
Prezzo/Pasto/UTENTE - Previsione per il 2022 (lordo iva 10%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,61	5,61	5,61
Prezzo/Pasto/OPERATORE - Previsione 2022 (lordo iva 4%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,30	5,30	5,30

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Ristorazione alternativa (trattoria) [C]

Prezzo/pasto in trattoria (lordo iva) - Previsione 2022

Pasti complessivi annui - previsione 2022

Spesa erogazione acqua in boccioni - previs. 2022

Spesa prevista totale: [A] X [B] + [C]	57.222,00	16.333,68	28.611,00
---	-----------	-----------	-----------

Tasso di Risparmio Pasti Utenti causa: assenze, dimissioni, post inserimenti	10%	10%	10%
a detrarre l'economia prevista	5.722,20	1.633,37	2.861,10

STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2022	51.499,80	14.700,31	25.749,90
---	------------------	------------------	------------------

Erogazione Pasti [A]

Num. UTENTI fruitori pranzo - previsione 2022

Num. OPERATORI fruitori pranzo - previsione 2022

Giorni totali fruizione pranzi - previsione 2022

	CSRE ANZIANI	PROG. PERS. TERRIT. PDZ	CSRE v. Roma GIOVANI
--	-----------------	----------------------------	-------------------------

5,00	0,00	8,00
------	------	------

1	0	2
---	---	---

220	220	220
-----	-----	-----

Costo del pasto [B]

Prezzo/Pasto/UTENTE - Previsione per il 2022 (lordo iva 10%)
(compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)

5,61	5,61	5,61
------	------	------

Prezzo/Pasto/OPERATORE - Previsione 2022 (lordo iva 4%)
(compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)

5,30	5,30	5,30
------	------	------

Ristorazione alternativa (trattoria) [C]

Prezzo/pasto in trattoria (lordo iva) - Previsione 2022

Pasti complessivi annui - previsione 2022

Spesa erogazione acqua in boccioni - previs. 2022

Spesa prevista totale: [A] X [B] + [C]	7.337,00	0,00	12.205,60
---	----------	------	-----------

Tasso Risparmio Pasti Utenti: assenze, dimissioni, post inserimenti, aperture parziali	10%	10%	10%
a detrarre l'economia prevista	733,70	0,00	1.220,56

STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2022	6.603,30	0,00	10.985,04
---	-----------------	-------------	------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

	GR. APP.TO S. GIORGIO	Pr. CAMPUS AB.AT. RUDA	Pr. CAMPUS AB.AT.CARLINO
Erogazione Pasti [A]			
Num. UTENTI fruitori pranzo - previsione dal 02/05/2022	0,00	6,00	6,00
Num. OPERATORI fruitori pranzo - previsione dal 02/05/2022	0	1	1
Giorni totali fruizione pranzi - previsione 2022	220	140	140
Costo del pasto [B]			
Prezzo/Pasto/UTENTE - Previsione per il 2022 (lordo iva 10%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,61	5,61	5,61
Prezzo/Pasto/OPERATORE - Previsione 2022 (lordo iva 4%) (compreso adeguamento stimato ISTAT 2022: 2%)	5,30	5,30	5,30
Ristorazione alternativa (trattoria) [C]			
Prezzo/pasto in trattoria (lordo iva) - Previsione 2022			
Pasti complessivi annui - previsione 2022			
Spesa erogazione acqua in boccioni - previs. 2022			
Spesa prevista totale: [A] X [B] + [C]	0,00	5.454,40	5.454,40
Tasso di Risparmio Pasti Utenti causa: assenze, dimissioni, post inserimenti	10%	10%	10%
a detrarre l'economia prevista	0,00	545,44	545,44
STANZIAMENTO DI BILANCIO PER IL 2022	0,00	4.908,96	4.908,96

Stanziamiento per eventuale surplus di utenza nell'esercizio 2022:

Nuovi utenti previsti ancora da inserire nei Centri - [A]	0
Num medio pasti nel 2022 per utente probabile (12 mesi) [B]	220
Costo a pasto (compreso iva) in Euro - [C]	5,70
Stanziamiento spesa nuova utenza 2022 - [A]*[B]*[C]	0,00

Fabbisogno di spesa complessiva stimato per il 2022 € 267.079,51

Ulteriori risparmi di spesa ed economie di scala previsti nel 2022 a motivo di: € 30.000,00 pari al:

ottimizzazioni nelle procedure di allocazione degli utenti nei centri	11,23%
utilizzo di forme di ristorazione alternativa (progetti cucina interna didattica)	
dimissioni sopravvenute in corso d'anno di utenza	

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022 € 237.079,51

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.115 - SERVIZI DI TRASPORTO DISABILI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese previste per il trasporto degli utenti dei csre, dalle loro abitazioni alle strutture consortili e ritorno pomeridiano.

Le previsioni di spesa per il 2022 tengono conto dei percorsi quotidiani che i soggetti aggiudicatari dei lotti d'appalto per i servizi di trasporto utenti effettueranno (andata e ritorno) durante i giorni di apertura dei centri. La determinazione dei costi previsti avviene distintamente per ogni struttura di servizio ospitante l'utenza in base al tragitto chilometrico complessivo quotidiano.

Spesa Consuntivo esercizio 2020	380.627,10
Spesa effettivamente sostenuta al 30/06/2021	323.337,55
Oneri stimati per il servizio - 2° semestre 2021	254.277,36
Preconsuntivo stimato 2021	577.614,91
Budget previsionale 2022 - spesa stanziata	560.000,00

20.120 - SERVIZI DI PULITURA EFFETTI LETTERECCI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: spese per la pulitura settimanale degli effetti letterecci (lenzuola, federe materiale vario di tessuto) del Centro Residenziale di Sottoselva nonché dell'utenza accolta presso la struttura alloggiativa "Casa di Pietro" di S.MariaLaLonga ed il Gruppo appartamento di S. Giorgio di Nogaro. Il servizio viene svolto da ditte (cooperative) specializzate aggiudicatarie dell'appalto di servizi.

A motivazione della previsione di spesa 2022 si rappresentano i seguenti dati contabili:

Spesa complessiva effettiva a Consuntivo - Conto Economico 2020	€ 7.983,06
Spesa complessiva Stimata - Preconsuntivo esercizio 2021	€ 8.500,00
Stanziamento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022	€ 10.100,00

ripartito tra i seguenti Centri di Spesa:

Residenza Sottoselva - Palmanova	€ 5.000,00
Struttura alloggiativa - Casa "di Pietro"	€ 2.600,00
Gruppo Appartamento DOPO DI NOI S. Giorgio di Nogaro	€ 2.500,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

20.125 - SPESE PEDAGGI E PARCHEGGI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: oneri connessi al pagamento di spese di parcheggio autoveicoli sostenute dagli operatori nell'ambito delle loro attività. Si sommano altresì costi di pedaggio autostradale.

Spesa complessiva Effettiva a Consuntivo - Conto Economico 2020	€ 218,75
Spesa complessiva Stimata - Preconsuntivo esercizio 2021	€ 534,60
Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022	€ 700,00

20.130 - SPESE PER SERVIZI BANCARI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: è stanziata la spesa relativa alla copertura degli oneri convenzionali posti a corrispettivo del servizio di cassa/tesoreria erogato annualmente dalla Banca di Cividale Spa.

Spesa complessiva Effettiva a Consuntivo - Conto Economico 2020	1.262,00
Spesa complessiva Stimata - Preconsuntivo esercizio 2021	1.800,00
Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022	1.800,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

SPESE PER SERVIZI DI EROGAZIONE

30.05 - SPESE DI RISCALDAMENTO (CONDOMINIALI)

Nella previsione di spesa per il 2022 - per i singoli centri di costo - si è tenuto conto dei seguenti dati contabili. Si tenga presente la forte stagionalità che caratterizza i cicli economici di questa tipologia di spesa

STRUTTURE	Spesa CONSUNTIVO 2020	PRECONSUNTIVO effettivo al 30/06/2021	Spesa stimate 2° semestre 2021	PRECONSUNTIVO stimato 2021	BUDGET PREVISIONALE 2022
Amministrazione	2.780,36	884,45	850,00	1.734,45	2.100,00
Csre Cervignano	10.378,42	6.970,71	4.900,00	11.870,71	12.100,00
Csre Latisana	6.041,80	4.131,53	3.700,00	7.831,53	8.000,00
Csre Corgnole	3.767,52	2.199,09	1.800,00	3.999,09	4.200,00
Csre Sottoselva	9.399,49	6.848,19	4.900,00	11.748,19	12.000,00
Csre Teor N.O.Ovest	1.283,73	626,08	600,00	1.226,08	1.400,00
Csre S.Giorgio N.O.Est				0,00	
Residenza Sottoselva	18.582,84	13.696,39	10.000,00	23.696,39	20.000,00
Sil	5.620,42	3.099,67	3.000,00	6.099,67	6.100,00
Csre Primizie Privano				0,00	
Csre Meridiano 35 Ovest	1.283,80	626,09	600,00	1.226,09	1.300,00
Csre "I Camminatori"	2.001,70	1.483,17	1.000,00	2.483,17	2.500,00
Mod. Osservaz.	578,64	112,34	150,00	262,34	300,00
Co. All. Casa "di Pietro"	12.370,89	5.502,85	5.500,00	11.002,85	11.500,00
Csre N.O. Est Cervignano	2.722,75	1.852,26	1.200,00	3.052,26	3.100,00
Progetto Minori Gravi				0,00	4.000,00
Csre Anziani				0,00	
Csre Giovani V. Roma				0,00	
Gruppo App.to S.Gio. DOPDINOI	2.110,36	1.381,61	1.300,00	2.681,61	3.000,00
Pr. Campus Ab. Att. Ruda				0,00	1.200,00
Pr. Campus Ab. Att. Carlino				0,00	1.200,00
Totall	78.922,72	49.414,43	39.500,00	88.914,43	94.000,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022	€ 94.000,00
---	--------------------

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

30.10 - SPESE DI SOMMINISTRAZIONE ENERGIA E ACQUA

Nella previsione della spesa per il 2022 - per singole strutture - si è tenuto conto delle seguenti rilevazioni contabili:

STRUTTURE	Spesa CONSUNTIVO 2020	PRECONSUNTIVO effettivo al 30/06/2021	Spesa prevista 2° semestre 2021	PRECONSUNTIVO stimato 2021	BUDGET previsionale 2022
Amministrazione	1.972,84	999,01	1.100,00	2.099,01	2.500,00
Csre Cervignano	3.609,46	1.841,77	2.000,00	3.841,77	4.300,00
Csre Latisana	3.450,46	1.996,23	1.900,00	3.896,23	4.500,00
Csre Corgnolo	3.015,53	1.994,28	1.700,00	3.694,28	4.000,00
Csre Sottoselva				0,00	
Csre Teor N.O.Ovest	2.428,97	1.608,40	1.500,00	3.108,40	3.600,00
Csre S.Giorgio NO.Est				0,00	
Residenza Sottoselva				0,00	
Sil	2.539,80	1.308,27	1.600,00	2.908,27	3.400,00
Csre Primizie Privano	10.672,36	6.073,24	5.000,00	11.073,24	11.500,00
Csre Meridiano 35 Ovest	2.341,27	1.608,43	1.200,00	2.808,43	3.200,00
Csre "I Camminatori"	905,12	498,86	650,00	1.148,86	1.400,00
Mod. Osservaz.				0,00	
Co. All. Casa "di Pietro"	6.504,60	2.421,66	3.000,00	5.421,66	5.900,00
Csre N.O. Est Cervignano	1.394,11	812,26	800,00	1.612,26	2.000,00
Prog. Minori Gravi				0,00	
Csre Anziani				0,00	
Csre Giovani V. Roma	3.235,35	2.055,46	1.700,00	3.755,46	4.300,00
Gr. App.to S.Giorgio DopodiNoi	1.409,06	879,28	1.100,00	1.979,28	2.500,00
Contrib. GSE Art 17 DM 28/12/12					
Pr. Campus Ab. Att. Ruda					3.000,00
Pr. Campus Ab. Att. Carlino					3.000,00
Totall	43.478,93	24.097,15	23.250,00	47.347,15	59.100,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022 € 59.100,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

30.20 - SPESE TELEFONICHE

Gli stanziamenti di spesa previsti per il 2022 sono connessi ad uno studio dei consumi e dei fabbisogni che caratterizzano tutte le strutture, sia amministrative che quelle direttamente operative con l'utenza. Le stime proposte in bilancio delineano - per il futuro - una politica di contenimento dei costi, soprattutto in vista di un'ottimizzazione delle linee ADSL per internet che supportano i sistemi informativi interni.

STRUTTURE	Spesa CONSUNTIVO 2020	PRECONSUNTIVO effettivo al 30/06/2021	Spesa da sostenere 2° semestre 2021	PRECONSUNTIVO stimato 2021	BUDGET previs. Spesa 2022
Amministrazione	10.387,51	5.172,17	5.300,00	10.472,17	11.000,00
Csre Cervignano	1.420,90	653,30	700,00	1.353,30	1.500,00
Csre Latisana	1.752,34	780,41	900,00	1.680,41	1.800,00
Csre Corgnolo	1.416,91	728,60	800,00	1.528,60	1.600,00
Csre Sottoselva	742,86	371,35	420,00	791,35	1.000,00
Csre Teor N.O. Ovest	932,08	462,99	600,00	1.062,99	1.000,00
Residenza Sottoselva	1.485,70	742,67	950,00	1.692,67	1.900,00
Sil	14.869,96	7.191,45	7.600,00	14.791,45	15.200,00
Csre Primizie Privano	1.242,44	798,25	700,00	1.498,25	1.500,00
Csre Meridiano 35 Ovest	932,08	462,99	600,00	1.062,99	1.000,00
Csre "I Camminatori"	755,50	377,49	450,00	827,49	1.000,00
Progetti. Person. Territoriali	267,61	133,88	150,00	283,88	300,00
Co. All. "Casa di Pietro"	745,62	828,44	950,00	1.778,44	2.000,00
Csre N.O. Est Cervignano	755,51	377,49	500,00	877,49	1.000,00
Costi di esercizi precedenti				0,00	
Progetto Minori gravi				0,00	
Csre Anziani				0,00	
Csre Giovani V. Roma	560,14	344,76	450,00	794,76	1.000,00
Gruppo App.to Dopo Di Noi	1.817,48	764,91	1.100,00	1.864,91	2.000,00
Pr. Campus Ab. Att. Ruda					800,00
Pr. Campus Ab. Att. Carlino					800,00
Totall	40.084,64	20.191,15	22.170,00	42.361,15	46.400,00

Stanziamento di spesa complessivo - Budget previsionale 2022 € 46.400,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

30.25 - SPESE POSTALI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: stanziamento allocato a fronte delle spese da sostenere per l'acquisto di francobolli da parte degli uffici amministrativi, nonché per la fruizione dei servizi degli uffici postali.

Spesa effettiva a consuntivo - Conto Economico 2020	€ 1.341,60
Spesa da Preconsuntivo effettivo al 30/06/2021	€ 527,25
Spesa prevista per 2° semestre 2021	€ 450,00
Preconsuntivo stimato al 31/12/2021 - spesa prevista	€ 977,25
Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 1.200,00

SPESE PER L'INSERIMENTO SOCIO-PROFESSIONALE DEGLI UTENTI

30.05.00 - BORSE LAVORO UTENTI SIL E SPESE PER SERVIZI CONNESSI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: copertura finanziaria delle borse lavoro degli utenti Sil e oneri connessi. Per la stima dello stanziamento si considera il numero di utenti previsti nel 2022 nonché l'importo delle relative borse lavoro da erogare nel 2022 con cadenza mensile. L'esborso mensile stimato, proiettato sulle 12 mensilità dell'esercizio 2022, fa prevedere uno stanziamento complessivo pari all'ammontare di seguito dettagliato:

Nel 2022 si stima una spesa complessiva per l'utenza SIL di €:

1.083.555,53

Le previsioni di spesa per l'esercizio 2022 indicano un aumento degli oneri a motivo di un incremento del numero degli utenti Sil. I flussi in entrata/uscita dell'utenza dai servizi durante l'anno (inserimenti e dimissioni) si stimano - per il 2022 - sostanzialmente con le stesse dinamiche dell'anno in corso.

Si ritiene opportuno esplicitare i seguenti aspetti:

A) tale stanziamento consta di una copertura finanziaria diretta - tra le entrate del bilancio - in quanto la spesa per le borse lavoro Sil è finanziata con il contributo erogato dalla Regione FVG ai sensi degli articoli 14bis e 14ter della L.R. n. 41/96. Per la copertura di eventuali ulteriori oneri l'Ente provvederà con risorse proprie.

B) la richiesta di finanziamento alla Regione FVG a copertura dello stanziamento per il 2022 è stata fatta su un numero presunto di utenti Sil che fruiranno del servizio nella prossima annualità.

C) la copertura finanziaria regionale comprende anche parte della spesa per alcuni oneri riflessi del servizio Sil come: mensa e altre spese accessorie, parte delle spese per assicurazioni Inail ed RC relativi all'utenza.

D) l'eventuale differenza negativa che venisse a costituirsi a fine anno 2022, tra il totale degli esborsi connessi alle borse lavoro e quanto introitato dalla Regione FVG, sarà coperto con quote di contributi regionali straordinari per il SIL già introitati negli esercizi pregressi ed accantonati in un apposito fondo oneri - rischi.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

	CONSUNTIVO 2020	SPESA TOTALE al 30/06/2021	PRECONSUNTIVO 2021	BUDGET PREVIS. 2022
Borse lavoro utenti SIL	842.913,38	443.879,67	875.472,34	1.000.016,00
Spese per visite mediche, Dpi, ser. fiscali, etc..	4.225,08	1.594,50	1.880,18	2.068,19
Spese di trasporto utenza	22.589,28	16.002,69	35.830,40	38.211,00
Assicurazioni INAIL utenza	12.948,11	12.948,13	21.746,47	26.601,10
Assicurazioni RC utenza	1.300,00		1.020,00	1.204,00
Spese di mensa e pasti	12.473,34	5.574,09	11.735,77	12.813,57
Spese disp. prot. indiv. - serv. fiscali - formaz. sicurezza			2.460,07	2.641,67
Tot.	896.449,19	479.999,08	950.145,23	1.083.555,53

Per il 2022 risulta un fabbisogno da coprire, con risorse correnti da contributo in c/ esercizio regionale, per un importo di Euro:

SPESE PER LE ATTIVITA' COLLATERALI DEGLI UTENTI
50.01 - SPESE PER SOGGIORNI E GITE DEGLI UTENTI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: fabbisogno previsto per l'organizzazione di gite e altri soggiorni degli utenti fruitori dei vari servizi Csre nell'esercizio 2022.

Spesa effettiva a consuntivo - Conto Economico 2020	€ 0,00
Spesa da Preconsuntivo effettivo al 30/06/2021	
Spesa prevista per il 2° Semestre 2021	€ 100,00
Preconsuntivo stimato al 31/12/2021 - spesa prevista	€ 100,00
Stanziamento di spesa complessivo - Budget previs. 2022	€ 2.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

50.05 - SPESE PER ALTRE ATTIVITA' RICREATIVE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: fabbisogno previsto per altre attività di gruppo e ricreative inerenti i percorsi educativi degli utenti.

Spesa effettiva a consuntivo - Conto Economico 2020 € 17,00

Spesa da Preconsuntivo effettivo al 30/06/2021

Spesa prevista per il 2° Semestre 2021 € 0,00

Preconsuntivo stimato al 31/12/2021 - spesa prevista € 0,00

Stanziamiento di spesa complessivo - Budget previs. 2022 € 2.000,00

50.10 - SPESE PER LE ATTIVITA' DEI SERVIZI E DI INTEGRAZIONE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: fabbisogno previsto per le attività di musicoterapia, ippoterapia e altre attività riabilitative da organizzare all'interno delle strutture, a completamento ed integrazione delle attività socio-riabilitative che già fanno parte dei servizi socio-assistenziali istituzionali.

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 1.500,00

50.15 - ASSICURAZIONI INAIL UTENTI CSRE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: esborso relativo alle contribuzioni assicurative Inail connesse alle attività didattiche e di laboratorio degli utenti frequentanti i centri diurni socio-riabilitativi. E' necessario quindi prevedere uno specifico stanziamento di spesa in vista di tale uscita.

Stanziamiento previsto - esercizio 2022: 9.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

SPESE PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI

60.01 - SERVIZI SOFTWARE DA AZIENDE ESTERNE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: la copertura finanziaria per gli oneri derivanti dalla gestione e dalla manutenzione dei software in uso ai servizi amministrativi.

Nell'esercizio 2022 il CAMPP fruirà di servizi esterni per la conduzione, l'assistenza e la manutenzione dei seguenti pacchetti applicativi software:

- A) Pacchetto applicativo di contabilità economica;
- B) Pacchetto software di tenuta libro degli inventari e procedura calcolo ammortamenti;
- C) Procedura informatica di elaborazione stipendi e altri emolumenti (con oneri previdenziali e fiscali riflessi) dei dipendenti e degli amministratori;
- D) Pacchetto software di gestione del protocollo e attività di segreteria connesse;
- E) Pacchetto di gestione parte fiscale (Irpef) connessa all'emissione Borse Lavoro SIL.
- F) Pacchetto software gestione Delibere del Consiglio di Amministrazione
- G) Gestione on line del sito internet istituzionale del Consorzio e relativa manutenzione telematica
- H) Amministrazione informatica del "portale personale" e connessi adeguamenti e manutenzioni periodiche
- I) Gestione adempimenti Piattaforma Certificazione Crediti e fatturazione elettronica
- L) Gestione pacchetto di supporto al funzionamento dell'ordinativo informatico al Tesoriere
- M) Pacchetto applicativo e gestionale relativo all'implementazione dell'Amministrazione Digitale.

Per i servizi di cui sopra si stanziano:

1) per il canone di assistenza annuo - esercizio 2022 - per tutti i pacchetti:	5.000,00
2) n. 12 canoni mensili elaborazione paghe e emolumenti Cda	7.400,00
3) n. 12 canoni mensili per gestione fiscale erogazione Borse Lav. SIL	3.700,00
4) spese di invio telematico vari modelli di dichiarazione	800,00
5) oneri stimati per nuove soluzioni software relative a: ordinativo informatico, Agid, etc..	1.100,00
	18.000,00

Stanziamanto complessivo previsto - esercizio 2022: 18.000,00

60.05 - SPESE PER SERVIZI INFERMIERISTICI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2022, come nei precedenti esercizi, il servizio infermieristico di supporto attivato presso il Centro Residenziale di Sottoselva e la Comunità Alloggio Casa di Pietro sarà svolto da personale esterno, con oneri totalmente a carico dell'ASUFC.

Il CAMPP provvederà a pagare gli emolumenti retributivi agli addetti al servizio, rilevando nel conto economico 2022 i relativi costi, i quali saranno completamente compensati da voci di ricavo connesse a rimborsi per pari ammontare complessivo, che saranno erogati dall'ASUFC a favore del CAMPP.

Stanziamanto complessivo previsto - esercizio 2022: 66.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

50.20 - ONERI UTENZA PRESSO CENTRI EXTRA CAMPP

In questo conto si rilevano le spese relative ad utenti che fruiscono di servizi residenziali e di alloggio presso strutture non consortili. Nella totalità dei casi gli oneri vengono anticipati dall'Ente e rimborsati dalla sovrastruttura d'ambito o di unione territoriale, in relazione alla residenza dell'utente.

Si stima che questo servizio, di "intermediazione", svolto dal Consorzio, sia in crescita nelle prossime annualità. Ciò implica un aumento della spesa e, correlativamente, per pari ammontare, un aumento degli introiti negli esercizi a venire, dato l'integrale rimborso degli oneri.

Utenti previsti nel 2022	spesa mensile	struttura di accoglienza	spesa annua mensilità fruizione	previsione 2022
AMBITO "CERVIGNANESE"				
"Agroaquileiese"				
Palmanova				
utente C. L.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente T. M.	2.007,50	C.R.A. Medea	12	24.090,00
utente A.M.	886,60	C.R.A. Medea	12	10.639,20
Ruda				
utente S. Y.	2.007,50	C.R.A. Medea	12	24.090,00
Fiumicello Villa Vicentina				
utente M. N.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
RIVIERA BASSA FRIULANA "LATISANESE"				
Latisana				
utente D.S.L.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente M. M.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente R. A.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
Lignano Sabbiadoro				
utente M. D.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
Palazzolo dello Stella				
utente B. R.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
Ronchis				
utente M. C.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55
utente M.A.M.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

S. Giorgio Nogaro

utente B. J.	6.215,68	Com. Gabbiano	12	71.689,65
utente B. G.	2.666,63	P. Cottol. S.M.	12	31.999,55

Num. Utenti previsti 2022: 14

Spese a chiusura esercizio - Preconsuntivo stimato 2021 453.830,57

Stanziamiento previsto - esercizio 2022: 450.504,35

60.15 SPESE PROGETTI PERSONALIZZATI CO-GESTITI

Preso atto della Delibera - n.05 del 19/12/2013 - con la quale l'Assemblea Consortile ha approvato le modifiche all'art 1, comma 3 del Regolamento Speciale del Consorzio al fine di prevedere, oltre alla gestione diretta dei propri servizi, anche la gestione di accoglimenti residenziali di persone con disabilità, residenti nel territorio di competenza dell'Ente, mediante la sottoscrizione di specifiche convenzioni da stipularsi fra il CAMPP e le strutture residenziali interessate non appartenenti al CAMPP;

le spese che deriveranno all'Ente, nel corso del 2022, dalle convenzioni stipulate con l'ASUFC e gli Enti gestori del servizio sociale dei Comuni per l'Agroaquileiese e per la Riviera Bassa Friulana, finalizzate alla co-gestione di progetti personalizzati a favore di utenti residenti in Comuni consorziati, sono così stimate:

	Utenti	Spesa mensile	Struttura di accoglienza	Mesi stimati di fruizione	Spesa totale prev. 2022
Ambito "Cervignanese"	utente K.D.	2.737,50	La Viarte Onlus	12	32.850,00
AgroAquilaiese					
Amb. Riviera Bassa Frlul.	utente B.S.	7.908,33	La Viarte Onlus	12	94.900,00
"Latisanese"	utente G. S.	5.779,17	La Viarte Onlus	12	69.350,00
	utente P.K.	2.737,50	La Viarte Onlus	12	32.850,00
tot.					229.950,00

Gli esborsi saranno completamente rimborsati dall'Ambito "Cervignanese" e dal Comune di Latisana per l'Ambito Riviera Bassa Friulana

Num. Utenti previsti: 4

Stanziamiento di spesa previsto per il 2022 229.950,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

SPESE PER L'UTILIZZO DI BENI DI TERZI

70.01 - AFFITTI IMMOBILI E MANUTENZIONI SU BENI DI TERZI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2022 il Consorzio dovrà far fronte ai canoni di affitto per l'utilizzo delle seguenti strutture ospitanti servizi ai disabili:

Affitto Immobile SIL Tolmezzo	spesa prevista - 2022:	6.000,00
Affitto Immobile SIL Codroipo	spesa prevista - 2022:	4.800,00
Affitto Immobile "Casa di Pietro" - Piccolo Cottolengo	spesa prevista - 2022:	23.500,00

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 34.300,00

70.05 - LOCAZIONI APPARECCHIATURE D'UFFICIO

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2022 si manterrà l'utilizzo - in locazione - di macchine elettroniche per l'ufficio (fotocopiatrici, scanner...) da porre nella disponibilità dei servizi amministrativi. La controprestazione per l'uso avverrà tramite pagamento di canoni periodici.

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 1.800,00

ALTRE SPESE TIPICHE DELLA GESTIONE OPERATIVA

80.01 - IMPOSTE INDIRETTE E TASSE GOVERNATIVE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: tasse, concessioni governative, altri oneri fiscali da adempiere per la vidimazione e la bollatura di documenti ovvero per l'acquisizione di certificazione di atti.

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 5.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

80.05 - SPESE PER L'ASPORTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 7.500,00

80.10 - IMPOSTA SUL REDDITO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE - IRAP

CENTRO DI COSTO: per l'annualità 2022 si prevedono i seguenti esborsi a titolo di Irap, calcolata esclusivamente sui costi per il personale, da versare all'Erario regionale

amministrazione	17.970,18
CSRE	54.816,05
residenzialità	3.426,96
SIL - t. indeterminato	28.023,78
SIL - t. determinato (convenzione)	11.305,49
collaboratori occasionali	1.500,00
Direttore	6.635,46
Consiglio di ammin.ne	3.547,95
totale	127.225,87

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 127.225,87

80.15 - SPESE PER ABBONAMENTI E RIVISTE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: nel 2022 si sosterranno rinnovi di abbonamenti a riviste specializzate, a fini di consultazione tecnico/operativa, ad uso di tutti i servizi tecnici e operativi dell'Ente. Si stanziava la seguente somma a copertura dei futuri esborsi.

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 1.200,00

80.20 - SPESE LEGALI E ONERI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 250,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

80.25 - CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 1.600,00

SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI

90.01 - COMPENSI DEI MEMBRI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: emolumenti stimati per il 2022 da corrispondere ai membri del Consiglio di Amministrazione. La stima tiene conto della corresponsione massima attribuibile, in termini di emolumenti, ad un Organo Esecutivo costituito da sei Consiglieri più il Presidente, indipendentemente dalla posizione personale dei componenti in carica.

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 41.740,56

90.05 - COMPENSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI

OGGETTO DEL CENTRO DI COSTO: emolumenti stimati per il 2022 da corrispondere per la funzione di revisione economico finanziaria esterna.

Il Mandato del Collegio di Revisione in carica si protrarrà sino al 12/07/2023.
(deliberazione assembleare di nomina n. 08 (prot. 2470/2020))

	EMOLUMENTI LORDI 01/01 - 31/12/2022
Presidente del collegio	4.050,00
Membro del collegio	2.700,00
Membro del collegio	2.700,00
totale	9.450,00
più 4% cassa previdenziale	378,00
più iva al 22%	2.162,16
spesa prevista per rimborsi kilometrici	1.500,00
totale	13.490,16

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 13.490,16

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

90.10 - RIMBORSI SPESE MEMBRI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 1.800,00

90.15 E 90.20 - COMPENSI LORDI AL DIRETTORE E RIMBORSI SPESE

Gli emolumenti al Direttore - previsti per l'esercizio 2022 - richiedono uno stanziamento in bilancio che copra le seguenti voci di spesa:

Compenso annuo omnicomprendivo al lordo di ritenuta Irpef ed eventuali conguagli fiscali 99.591,16

rimborsi spese previsti

Totale 99.591,16

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022 99.591,16

COSTI PER IL PERSONALE

100.01 - RETRIBUZIONI ORE ORDINARIE

La previsione degli oneri per retribuzioni ai dipendenti per il 2022, relativa ai singoli centri di costo, assume il seguente dettaglio:

SERVIZI/STRUTTURE	Consuntivo 2020	BUDGET PREV. 2021	BUDGET PREV. 2022	Scostam. % 2021/2022
Amministrazione	178.316,27	178.314,19	190.757,64	6,98%
CSRE	524.972,59	560.431,00	578.570,75	3,24%
Residenze	30.294,24	30.289,96	29.880,94	-1,35%
SIL	463.983,38	319.892,54	322.454,94	0,80%
SIL a t. determinato			130.075,77	
totali	1.197.566,48	1.088.927,69	1.251.740,04	14,95%

Stanziamiento complessivo previsto - esercizio 2022: 1.251.740,04

Ai sensi degli artt 21 e 22 del nuovo CCRL di Comparto del 15/10/2018 il salario aggiuntivo per il personale costituisce costo contrattuale. Con l'applicazione del nuovo CCRL gli stipendi tabellari ed il salario aggiuntivo EE.LL. sono incrementati nelle misure e con le decorrenze di cui alle tabelle B e D dello stesso contratto.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

100.20 - ACCANTONAMENTO AL FONDO VALORIZZAZIONE RISORSE UMANE

Per il 2022 il fondo per i trattamenti economici accessori del personale dipendente si stima con le seguenti quantificazioni:

SERVIZI/STRUTTURE	STANZIAM.TO PREVISTO 2022
Amministrazione	12.040,05
Csre complessivo	60.497,52
Residenza Sottoselva	0,00
SIL - tempo indeterminato	15.566,82
SIL - tempo determinato (convenzione)	2.930,00
totale	91.034,39

Stanziam.to complessivo previsto - esercizio 2022: **91.034,39**

100.30 - INDENNITA' DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA - DIPENDENTI CATEGORIA "D"

Centro di costo	Retribuzione di posizione annua Stanziam.to per il 2022
SIL	9.788,00
Amministrazione	19.212,00
Residenzialità	8.028,00
CSRE	4.150,00
totale	41.178,00

Stanziam.to complessivo previsto - esercizio 2022: **41.178,00**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Per addivenire ad una stima degli ammortamenti dei cespiti ammortizzabili per il 2022, si è proceduto con le due seguenti fasi di calcolo successive:

A] per l'anno corrente: ammortamento civilistico stimato (aliquota intera) annuale per tutti i cespiti facenti parte del patrimonio consortile (compresi quelli già acquisiti).

Trattasi di procedura previsionale riferita al periodo: 01/01/2021 - 31/12/2021.

B] per l'anno 2022: procedura di adeguamento - al piano investimenti 2022 - degli ammortamenti ottenuti dal precedente passaggio A]

Criteria utilizzati per il calcolo degli ammortamenti stimati:

1) Per "Acquisti 2021" si intende la somma degli acquisti di beni materiali e immateriali suddivisi per categorie patrimoniali omogenee (gli acquisti sono comprensivi di iva indetraibile) registrati in contabilità, a cui si sommano alcune acquisizioni da porre in essere entro l'annualità 2021 che, al momento di elaborazione del presente budget previsionale, sono caratterizzati da una rilevante probabilità di realizzazione entro la fine dell'esercizio.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

110.01 - AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2022: si veda la tabella esplicativa di dettaglio di seguito esposta

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Categ. Patrim.: SOFTWARE - Aliquota ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Acquisti Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM.TO Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
37.587,27	31.346,79	6.240,48	6.800,00	3.600,00	44.387,27	34.946,79	9.440,48

Stanziamto previsto per l'ammortamento 2022: 5.500,00

Categ. Patrim.: IMMOBILE IN COMODATO - TEOR - Aliq. Ammortam.to 2022: anni residui: 12 - 8,33%

scadenza: 04/03/2034

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Acquisti Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
132.754,44	57.748,10	75.006,34	4.392,00	6.104,23	137.146,44	63.852,33	73.294,11

Stanziamto previsto per l'ammortamento 2022: 6.500,00

Totali delle Immobilizzazioni IMMATERIALI

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Acquisti Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
170.341,71	89.094,89	81.246,82	11.192,00	9.704,23	181.533,71	98.799,12	82.734,59

Preconsuntivo 2021 - ammortamenti previsti: 9.704,23

Stanziamto previsto - ammortamento 2022: 12.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

110.05 - AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2022: si veda la tabella esplicativa di dettaglio di seguito esposta.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Categ. Patrim.: FABBRICATI IN PROPRIETA' - IMMOBILI CIVILI: Aliq. Ammortam.to - 3%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
5.421.870,29	1.411.755,36	4.010.114,93	55.000,00	98.300,00	5.476.870,29	1.510.055,36	3.966.814,93

Stanziamto prevlsto per ammortamenti 2022: 100.500,00

Categ. Patrim.: IMPIANTI (INSTALLAZIONI STABILI) - Aliquota Ammortam.to: 15%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
1.395.850,68	832.408,34	563.442,34	3.000,00	107.000,00	1.398.850,68	939.408,34	459.442,34

Stanziamto prevlsto per ammortamenti 2022: 110.000,00

Categ. Patrim.: IMPIANTI FOTOVOLTAICI - Aliquota Ammortam.to: 9%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Storico 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
241.673,83	198.097,56	43.576,27		22.000,00	241.673,83	220.097,56	21.576,27

Stanziamto prevlsto per - ammortamenti 2022: 22.000,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Categ. Patrim.: MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE - Aliquota Ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
313.064,48	284.936,42	28.128,06	15.000,00	10.000,00	328.064,48	294.936,42	33.128,06

Stanziamiento previsto per - ammortamenti 2022: 11.500,00

Categ. Patrim.: ATTREZZATURE E APPARECCHIATURE - Aliquota Ammortam.to: 15%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
349.858,04	320.481,36	29.376,68	7.000,00	7.600,00	356.858,04	328.081,36	28.776,68

Stanziamiento previsto per - ammortamenti 2022: 8.000,00

Categ. Patrim.: MOBILI E ARREDI - Aliquota Ammortam.to: 10%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
864.450,55	747.691,80	116.758,75	2.000,00	17.800,00	866.450,55	765.491,80	100.958,75

Stanziamiento previsto per - ammortamenti 2022: 20.000,00

Categ. Patrim.: AUTOVEICOLI - Aliquota Ammortam.to: 20%

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
430.997,67	405.892,27	25.105,40			430.997,67	405.892,27	25.105,40

Stanziamiento previsto per - ammortamenti 2022: 10.200,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

Totali delle Immobilizzazioni MATERIALI

STORICO Effett. 01/01/2021	FDO AMM Effett. 01/01/2021	RESIDUO Effett. 01/01/2021	Incrementi Stimati 2021	AMMORTAM. Stimati 2021	STORICO Stimato 31/12/2021	FDO AMM Stimato 31/12/2021	RESIDUO Stimato 31/12/2021
9.017.765,54	4.201.263,11	4.816.502,43			9.017.765,54	4.201.263,11	4.816.502,43

Preconsuntivo eser. 2021 - ammortamenti previsti:	262.700,00
--	-------------------

Stanziamiento previsto per - ammortamenti 2022:	282.200,00
--	-------------------

110.10 - "ACCANTONAMENTO SVALUTAZIONE CREDITI"

Considerato che il tasso di incasso dei crediti derivanti dall'accertamento delle entrate correnti consortili è molto vicino al 100% e, inoltre, non si intravedono, per il futuro, situazioni che possano sfociare in difficoltà di riscossione di quote e/o tariffe, non si prevedono accantonamenti da porre in essere nel corso del 2022 al Fondo svalutazione crediti.

ACCANTONAMENTI ALTRI FONDI

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

120.20 - FONDO ONERI INDENNITA' DI RISULTATO DIPENDENTI CATEGORIA "D"

STANZIAMENTO PREVISTO PER IL 2022: è stimato un accantonamento al fondo spese di cui all'oggetto in vista della probabile erogazione delle indennità di risultato nel corso del 2022, a favore dei dipendenti di categoria "D", titolari di posizione organizzativa, in caso di esito positivo della valutazione data sui suoi progetti obiettivo elaborati dal personale con posizione organizzativa, dando quindi riscontro alla condizione "risolutiva" cui è sottoposta l'erogazione del trattamento accessorio oggetto del capitolo.

Centro di costo	Retribuzioni di risultato stanziamenti per il 2022
Amministrazione	8.324,52
SIL	4.241,13
Residenzialità	3.478,53
CSRE	1.798,20

totale. 17.842,38

Stanziamiento previsto - esercizio 2022: 17.842,38

120.30 - FONDO ONERI ART 30 DPR N. 50/2016

Posto che le stazioni appaltanti hanno l'obbligo di legge, riguardo ai contratti aventi ad oggetto lavori pubblici, servizi e forniture, che prevedono pagamenti progressivi, di applicare l'istituto della ritenuta dello 0,50% a garanzia dell'assolvimento, da parte dell'appaltatore, degli obblighi contributivi relativi ai soggetti impiegati nell'esecuzione del contratto. Sussiste inoltre l'obbligo di rifondere ai ai fornitori parte delle ritenute già detratte dagli importi di prestazioni contrattuali effettuate negli esercizi pregressi, per appalti avviati in anni precedenti ancora vigenti.

Si prospetta un accantonamento ad un apposito fondo spese, con il fine di erogare quanto dovuto al momento delle liquidazioni finali delle prestazioni contrattuali, istante nel quale, a seguito di verifica da parte della stazione appaltante, della regolarità contributiva dell'appaltatore, accertata attraverso le risultanze del D.U.R.C., saranno svincolate a favore dell'esecutore del contratto queste risorse.

Accantonamento previsto per il 2022: 0,00

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO 2022-2023-2024

Esercizio 2022

120.35 - FONDO SPESE ENERGIA ELETTRICA/ACQUA RESIDENZA SOTTOSELVA

L'immobile ospitante il Centro Residenziale di Sottoselva fruisce - da anni - della somministrazione continuativa e periodica di energia elettrica ed acqua in conformità ad un contratto di erogazione sottoscritto in proprio nome (non ancora volturato) dall'Azienda sanitaria universitaria Friuli Centrale (ASU FC) per conto del CAMPP. Nonostante molteplici richieste inoltrate dal Consorzio, l'Azienda non adotta la prassi di chiedere rimborsi sistematici nel tempo al CAMPP, rientrando così dagli oneri sostenuti per le fatture liquidate. Il rimborso viene chiesto, senza soluzione di continuità dopo quattro/cinque anni.

Fatte le opportune stime, per sopperire alle passività che sicuramente sono in incremento verso ASU FC, si ritiene congruo prevedere di accantonare nel 2022 la seguente somma:

Accantonamento previsto per il 2022:	5.000,00
--------------------------------------	----------

120.40 - FONDO RESTITUZIONE CONTRIBUTO REGIONALE (LR N. 41/96) UTENZA CENTRI EXTRA-CAMPP

Una parte del contributo regionale erogato al CAMPP ai sensi dell'art 20 della LR n. 41/96 è relativa ad utenti residenti in Comuni consorziati collocati fuori dal perimetro dei centri socio-assistenziali direttamente gestiti dal Consorzio per motivi organizzativi e di esaurimento della disponibilità residenziale. Le tariffe connesse alle spese che l'Ente sostiene per questi ospiti sono integralmente introitate dagli ambiti di appartenenza. E' coerente quindi che il Consorzio restituisca ai Comuni la parte di contributo regionale incassata per questi utenti non direttamente gestiti.

Parte stimata di contributo da restituire ai Comuni per il 2022:	170.000,00
--	------------

Per pari ammontare sarà creato un fondo oneri "ad hoc"

120.45 - FONDO ONERI PER INTERVENTI PROGRAMMATI MANUTENZIONI CICLICHE

Per sopperire alle accresciute esigenze di manutenzione degli immobili e delle strutture adibite a centri di erogazione dei servizi assistenziali e socio-riabilitativi, è intenzione dell'Amministrazione avviare, nel corso del 2022, una procedura di affidamento del servizio di "global service" (manutenzione complessiva degli impianti, degli immobili e delle altre installazioni stabili) del patrimonio immobiliare dell'Ente. La nuova politica manutentiva e di cura dei cespiti patrimoniali richiederà un'aggiuntiva allocazione di risorse economiche, prevedibili nel contesto del budget di previsione triennale, mediante un congruo accantonamento ad un apposito fondo.

Accantonamento previsto per il 2022:	3.900,00
--------------------------------------	----------

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL
BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE**

ANNUALITA' 2023 - 2024

Con la riforma sull'Armonizzazione contabile, introdotta dal legislatore con il Dlgs n. 118/2011 (aggiornato con il Dlgs n. 126/2014), sono stati implementati i nuovi strumenti della programmazione per gli enti strumentali in contabilità economico-patrimoniale:

- a) il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni degli enti capogruppo;
- b) il budget economico almeno triennale;
- c) le eventuali variazioni al budget economico;
- d) il piano degli indicatori di bilancio.

Il Consorzio, in quanto ente appartenente al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, allega al budget previsionale il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Al fine di fornire informazioni in merito alla classificazione della propria spesa complessiva in missioni e programmi, il Consorzio ha elaborato un apposito prospetto triennale concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello. Nel caso di corrispondenza non univoca tra programma e funzioni COFOG di secondo livello, sono state individuate due o più funzioni COFOG con l'indicazione delle percentuali di attribuzione della spesa del programma a ciascuna di esse. Tale prospetto è allegato al budget e al bilancio di esercizio.

La relazione sulla gestione attesterà - nell'ambito del quadro di riferimento in cui operano i soggetti istituzionali, a corredo delle informazioni, e in coerenza con la missione, le attività riferite a ciascun programma di spesa. Gli organi interni di controllo vigileranno sull'attuazione di quanto previsto dai precedenti commi, attestando tale adempimento nella relazione di cui all'articolo 2429 del codice civile.

I documenti del sistema "budget previsionale" sono predisposti con cadenza annuale e si riferiscono a tre periodi di gestione che coincidono con gli anni solari: 2022, 2023 e 2024. Nella predisposizione dei documenti annuali di bilancio, le previsioni per l'esercizio di

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

riferimento sono elaborate sulla base di una programmazione di medio periodo, con un orizzonte temporale almeno triennale.

Nel predisporre le previsioni di entrata e le stime della spesa in una prospettiva pluriennale, quindi di medio termine, il Consorzio ha adottato come linee guida contabili del suo "agire programmatico" i seguenti principi:

1] Principio della Flessibilità

Nel sistema del budget economico pluriennale, i documenti elaborati per gli esercizi 2023 e 2024 non debbono essere interpretati come immodificabili, perché questo comporterebbe una rigidità nella gestione che può rivelarsi controproducente. In questo modo si dà spazio alla possibilità di fronteggiare gli effetti derivanti da circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione, modificando i valori a suo tempo approvati dagli organi di governo.

Per tale finalità la legge disciplina l'utilizzo di strumenti ordinari, come: le variazioni di bilancio, il fondo di riserva, destinati a garantire le risorse da impiegare a copertura delle spese relative a eventi imprevedibili e straordinari. E' da sottolineare però che un eccessivo ricorso agli altri strumenti di flessibilità, quali le variazioni di bilancio, va visto come fatto negativo, in quanto inficia l'attendibilità del processo di programmazione e rende non credibile il complesso del sistema di bilancio.

Il Consorzio ha preso atto che non è consentito l'utilizzo degli stanziamenti in conto capitale per finanziare spese correnti.

2] Principio dell'Equilibrio di bilancio

Le norme di contabilità pubblica pongono come vincolo del budget di previsione il pareggio finanziario. L'osservanza di tale principio riguarda il pareggio complessivo di competenza e di cassa attraverso una rigorosa valutazione di tutti i flussi di entrata e di spesa.

Il rispetto del principio di pareggio finanziario invero non basta per soddisfare il principio generale dell'equilibrio del sistema di bilancio di ogni PA.

Il pareggio finanziario nel bilancio di previsione infatti comporta anche la corretta applicazione di tutti gli altri equilibri finanziari, economici e patrimoniali che sono da verificare non solo in sede di previsione, ma anche durante la gestione, in modo concomitante con lo svolgersi delle operazioni di esercizio, e quindi nei risultati complessivi dell'esercizio che si riflettono nei documenti contabili di rendicontazione.

Nel sistema di bilancio di un'amministrazione pubblica, gli equilibri stabiliti in bilancio devono essere rispettati considerando non solo la fase di previsione, ma anche la fase di rendicontazione come prima forma del controllo interno, concernente tutti i flussi finanziari generati dalla produzione, diretta o indiretta, quindi effettuata anche attraverso le altre forme di gestione dei servizi erogati e di altre attività svolte.

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

Il principio dell'equilibrio di bilancio quindi è più ampio del normato principio del pareggio finanziario di competenza nel bilancio di previsione autorizzatorio. Anche la realizzazione dell'equilibrio economico (sia nei documenti contabili di programmazione e previsione e, quindi, con riferimento al budget ed al preventivo economico, sia nei documenti contabili di rendicontazione e quindi nel conto economico di fine esercizio) è garanzia della capacità di perseguire le finalità istituzionali ed innovative di un'amministrazione pubblica in un mercato dinamico.

Vi è da sottolineare che l'equilibrio finanziario del bilancio non comporta necessariamente una stabilità anche di carattere economico e patrimoniale.

Il principio dell'equilibrio di bilancio quindi deve essere inteso in una versione complessiva ed analitica del pareggio economico, finanziario e patrimoniale che ogni PA pone strategicamente da dover realizzare nel suo continuo operare nella comunità amministrata.

3] Principio della competenza economica

Il principio della competenza economica rappresenta il criterio con il quale sono imputati gli effetti delle diverse operazioni ed attività amministrative che il Consorzio svolge durante ogni esercizio e mediante le quali si evidenziano "utilità economiche" cedute e/o acquisite, anche se non direttamente collegate ai relativi movimenti finanziari.

Per il principio della competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

La determinazione dei risultati di esercizio dell'Ente implica un procedimento contabile di identificazione, di misurazione e di correlazione tra le entrate e le uscite dei documenti finanziari e tra i proventi ed i costi e le spese dei documenti economici del bilancio di previsione e di rendicontazione.

Il risultato economico d'esercizio implica un procedimento di analisi della competenza economica e delle componenti economiche positive e negative relative all'esercizio cui il rendiconto si riferisce.

I documenti di programmazione e di previsione esprimono la dimensione finanziaria di fatti economici complessivamente valutati in via preventiva.

L'analisi economica dei fatti amministrativi del Consorzio richiede una distinzione tra fatti gestionali direttamente collegati ad un processo di scambio sul territorio (acquisizione, trasformazione e vendita) che danno luogo a costi o ricavi, e fatti gestionali non caratterizzati da questo processo in quanto finalizzati ad altre attività istituzionali e/o erogative (tributi, contribuzioni, trasferimenti di risorse, prestazioni, servizi, altro), che danno luogo a oneri e proventi.

Nel primo caso la competenza economica dei costi e dei ricavi è riconducibile al principio contabile n. 11 dei Dottori Commercialisti, mentre nel secondo caso e, quindi, per la maggior parte delle attività amministrative pubbliche, è necessario fare riferimento alla competenza economica delle componenti positive e negative della gestione direttamente collegate al processo erogativo delle prestazioni e servizi offerti alla comunità amministrata e quindi alle diverse categorie di portatori di interesse.

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

Nel secondo caso quindi, i ricavi, come regola generale, devono essere imputati all'esercizio nel quale si verificano le seguenti due condizioni:

- a) il processo produttivo dei beni o dei servizi e' stato completato;
- b) l'erogazione e' gia' avvenuta, si e' cioe' verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprieta' o i servizi sono stati resi.

Le risorse finanziarie rese disponibili per le attivita' istituzionali del CAMPP, come i diversi proventi o trasferimenti correnti, si imputano all'esercizio nel quale:

- si e' verificata la manifestazione finanziaria, e
- tali risorse sono risultate impiegate per la copertura dei costi sostenuti per le attività istituzionali programmate. Fanno eccezione i trasferimenti a destinazione vincolata, siano questi correnti o in conto capitale, che vengono imputati in ragione del costo o dell'onere di competenza economica alla copertura del quale sono destinati.

4] Principio della correlazione tra costi e ricavi

I componenti economici negativi devono essere correlati con i ricavi dell'esercizio o con le altre risorse rese disponibili per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Detta correlazione costituisce un corollario fondamentale del principio della competenza economica ed intende esprimere la necessità di contrapporre ai componenti economici positivi dell'esercizio i relativi componenti economici negativi ed oneri, siano essi certi che presunti.

Tale correlazione si realizza:

per associazione di causa ad effetto tra costi ed erogazione o cessione del prodotto o servizio realizzato. L'associazione può essere effettuata analiticamente e direttamente o sulla base di assunzioni del flusso dei costi;

per ripartizione dell'utilità o funzionalità pluriennale su base razionale e sistematica, in mancanza di una più diretta associazione. Tipico esempio e' rappresentato dall'ammortamento;

per imputazione diretta di costi al conto economico dell'esercizio o perché associati a funzioni istituzionali, o perché associati al tempo, o perché sia venuta meno l'utilità o la funzionalità del costo. In particolare quando:

- a) i costi sostenuti in un esercizio esauriscono la loro utilità già nell'esercizio stesso, o non sia identificabile o valutabile la futura utilità;
- b) viene meno o non sia più identificabile o valutabile la futura utilità o la funzionalità dei fattori produttivi i cui costi erano stati sospesi in esercizi precedenti;
- c) l'associazione al processo produttivo o la ripartizione delle utilità del costo a cui ci si riferisce su base razionale e sistematica non risulti più di sostanziale rilevanza.

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

L'assimilazione piena a questi principi generali ha portato a determinare dei "trend" incrementativi o diminutivi – negli esercizi 2023/2024 – delle entrate e delle spese che qui riassumiamo:

Totale Entrate della Gestione Ordinaria

2022	2023	2024
9.497.760,41	9.543.910,54	9.603.910,54

Proventi Compartecipativi da Enti Consorziati

2022	2023	2024
2.670.307,45	3.072.867,54	3.103.867,54

Contributi in c/ esercizio

2022	2023	2024
6.017.614,06	5.837.043,00	5.871.043,00

Ricavi da prestazioni ad Enti non consorziati

2022	2023	2024
460.400,00	463.000,00	465.000,00

Totale Spese della Gestione Ordinaria

2022	2023	2024
9.507.760,41	9.555.910,54	9.615.910,54

Spese per l'acquisto di beni di consumo

2022	2023	2024
57.010,00	68.000,00	69.000,00

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

Spese per l'acquisto di servizi e prestazioni

2022	2023	2024
4.728.238,17	4.765.700,00	4.803.900,00

Spese per servizi in erogazione continuativa

2022	2023	2024
200.700,00	203.000,00	206.000,00

Altre spese tipiche della gestione operativa

2022	2023	2024
144.275,87	147.600,00	151.600,00

Spese per il funzionamento degli organi Istituzionali

2022	2023	2024
156.621,88	157.290,16	157.290,16

Costi per il personale

2022	2023	2024
1.814.862,23	1.802.478,00	1.806.778,00

Accantonamenti ai Fondi Oneri e Rischi

2022	2023	2024
213.242,38	189.342,38	189.342,38

Ammortamenti

2022	2023	2024
294.200,00	299.000,00	301.000,00

C.A.M.P.P. - Consorzio per l'assistenza medico psico pedagogica

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BUDGET ECONOMICO
2022 - 2023 - 2024**

Esercizi 2023 – 2024

C.A.M.P.P.

CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

Piano degli Indicatori di Bilancio 2022-2023-2024

Allegato n. 6
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 - 2024

DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:		FORMULA DI CALCOLO	VALORE OBIETTIVO 2022	VALORE OBIETTIVO 2023	VALORE OBIETTIVO 2024
1) Organi Istituzionali	Incidenza della spesa per gli organi istituzionali sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spesa annua organi Istit.	156.621,88	157.290,16	157.290,16
		Tot. Costi gestione ordinaria* (al netto partite di giro)	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			1,67%	1,67%	1,66%
2) Gestione economico finanziaria, programmazione, provveditorato	Incidenza dei costi variabili sul totale spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Costi variabili	5.136.262,52	5.189.000,00	5.235.500,00
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			54,76%	55,06%	55,21%
3)	Incidenza dei costi fissi sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Costi fissi	3.286.142,36	3.279.710,54	3.290.710,54
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			35,04%	34,80%	34,70%
4)	Incidenza della spesa per acquisto di beni sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese acquistati beni di consumo	57.010,00	68.000,00	69.000,00
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			0,61%	0,72%	0,73%
5)	Incidenza della spesa per acquisto di servizi sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese acquistati di servizi	4.728.238,17	4.765.700,00	4.803.900,00
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			50,41%	50,56%	50,66%
6)	Incidenza degli oneri dei servizi in appalto sul totale della spesa ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi servizi in appalto	4.564.988,17	4.595.000,00	4.637.000,00
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			48,67%	48,75%	48,90%
3) Gestione beni patrimoniali	Incidenza della spesa per la manutenzione delle strutture sul totale dei costi della gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spese di manutenzione ordin.	83.250,00	86.000,00	81.000,00
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			0,89%	0,91%	0,85%
8) Ufficio tecnico	Incidenza della spesa per erogazioni continuative (metano, elettricità, telefono, etc) sul totale costi variabili unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Spese servizi in erogazione	200.700,00	203.000,00	206.000,00
		Tot. Costi variabili	5.136.262,52	5.189.000,00	5.235.500,00
			3,91%	3,91%	3,93%
5) Statistica e sistemi Informativi	Incidenza della spesa di adeguamento e gestione delle dotazioni hardware e software rispetto al totale	Spese di gestione e adeguamento hardware e software	43.350,00	27.000,00	22.000,00
		Tot. Costi gestione ordinaria	9.378.734,54	9.425.110,54	9.482.110,54
			0,46%	0,29%	0,23%

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - BUDGET ECONOMICO PREVISIONALE 2022 - 2024

	DEFINIZIONE TECNICA DELL'INDICATORE:	FORMULA DI CALCOLO	VALORE OBIETTIVO 2022	VALORE OBIETTIVO 2023	VALORE OBIETTIVO 2024
	della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno				
6] Risorse umane					
10)	Incidenza della spesa per il personale (dip.te e in esernalizzazione) su tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spesa personale dip. Tot. Costi gestione ordinaria	1.814.862,23 9.378.734,54	1.802.478,00 9.425.110,54	1.806.778,00 9.482.110,54
			19,35%	19,12%	19,05%
11)	Incidenza della spesa per il personale in "outsourcing" sul tot. costi gestione ordinaria unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Spesa op. assist. educatori esterni Tot. Costi gestione ordinaria	3.577.118,66 9.378.734,54	3.600.000,00 9.425.110,54	3.630.000,00 9.482.110,54
			38,14%	38,20%	38,28%
7] Altri servizi Generali					
12)	Peso della spesa annua per l'utilizzo di beni di terzi sul totale della spesa di funzionamento unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. spesa impiego beni di terzi Tot. Costi gestione ordinaria	36.100,00 9.378.734,54	36.100,00 9.425.110,54	36.100,00 9.482.110,54
			0,38%	0,38%	0,38%
8] Interventi per la disabilità					
13)	Costo "procapite" medio obiettivo per utente di CSRE unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to CSRE num. utenti fruitori CSRE	4.019.457,66 158,34	4.039.333,09 160,00	4.063.761,66 162,00
			25.384,98	25.245,83	25.084,95
14)	Costo "procap." medio obiettivo - utente PROG. COGESTITI unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. costi previsti COGESTIONE num. utenti PROG. COGESTITI	229.950,00 4,00	240.000,00 6,00	240.000,00 7,00
			57.487,50	40.000,00	34.285,71
15)	Costo "procap." medio obiettivo - utente RESID. "EXTRACAMPP" unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. costi previsti RESID. EXTRA n. utenti RESID. "EXTRACAMPP"	450.504,35 14,00	455.000,00 15,00	460.000,00 15,00
			32.178,88	30.333,33	30.666,67
16)	Costo "procapite" medio obiettivo per utente di Residenza unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzion. Residenza num. utenti fruienti Residenza	1.339.819,22 34,00	1.346.444,36 36,00	1.354.587,22 36,00
			39.406,45	37.401,23	37.627,42
17)	Costo "procapite" medio obiettivo per utente di SIL unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Costi funzionam.to SIL num. utenti fruienti SIL	426.306,12 274,00	428.414,12 276,00	431.005,02 278,00
			1.555,86	1.552,23	1.550,38
9] Fondi e accantonamenti					
18)	Incidenza degli accantonamenti per passività potenziali sul totale dei costi fissi unità di misura di riferimento: €uro fonte dei dati: sistema informativo interno	Tot. Accantonam.ti Fondi Tot. Costi Fissi	213.242,38 3.286.142,36	189.342,38 3.279.710,54	189.342,38 3.290.710,54
			6,49%	5,77%	5,75%

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2022 - 2024 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

Missione 01 servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA 01 organi istituzionali

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la trasparenza e l'accessibilità dei servizi erogati al cittadino

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 60% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
Contatti con i Comuni - variazione % annua	Database indicatori	(N. contatti anno X - N. contatti anno X-1)/N. contatti anno X-1 *%	10,00%	11,00%	11,50%
Comunicazioni al cittadino (relazioni con il pubblico) - variazione % annua	Database indicatori	(N. comunicaz. anno X - N. comunicaz. anno X- 1)/N. comunicaz. anno X-1 *%	9,00%	10,00%	11,00%

PROGRAMMA 03 gestione economico finanziaria programmazione e provveditorato

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare l'efficienza nella gestione della governance

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	U.O. Bilancio e Finanza	Num. Centri di costo monitorati tramite appositi report di rendicontazione	15	15	16

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2022 - 2024 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

PROGRAMMA 06 ufficio tecnico

OBIETTIVO COLLEGATO Ottimizzare il processo di gestione delle strutture

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
Indice di risposta alle richieste di intervento di manutenzione agli edifici	U.O. Patrimonio	N. Richieste evase/N. richieste pervenute * %	55,00%	60,00%	65,00%

PROGRAMMA 08 statistica e sistemi informativi

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare i servizi a banda larga (via internet) all'interno ma anche verso i cittadini

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
% sedi consortili collegate alla rete internet - variazione % annua	Direzione Programmazione e controllo	N. sedi collegate (in fibra o ponte radio) alla Rete/N. totale sedi	13	14	14

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2022 - 2024 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

PROGRAMMA 10 risorse umane

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la funzionalità del sistema organizzativo anche in esecuzione a precise disposizioni normative

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
Incidenza dipendenti sulla popolazione residente	U.O. Personale	N. dipendenti di ruolo/N. residenti nei Comuni consorziati	0,14%	0,14%	0,14%

PROGRAMMA 11 altri servizi generali

OBIETTIVO COLLEGATO Migliorare la trasparenza, pubblicità, imparzialità, integrità delle procedure amministrative

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
Durata media gare	U.O. Acquisti e Patrimonio	Giorni durata media gare (tempo intercorrente dalla data di pubblicazione del bando o spedizione della lettera d'invito alla data dell'aggiudicazione definitiva)	80	80	70
Indice di contenzioso gare (%)	U.O. Acquisti e Patrimonio	N. ricorsi al TAR/N. gare pubblicate nell'anno	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori missioni e programmi attesi 2022 - 2024 (Dpcm 28/12/2011 art 12)

Missione 12 Diritti sociali - Politiche sociali e per la famiglia

PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità

OBIETTIVO COLLEGATO Ottimizzare il grado di efficacia ed economicità dei servizi socio-assistenziali erogati ai cittadini

INDICATORE OBIETTIVO Raggiungimento dei valori attesi di almeno il 50% degli indicatori sottostanti

Indicatore	Fonte	Formula	Risultato atteso 2022	Risultato atteso 2023	Risultato atteso 2024
N. disabili seguiti nei Csre - Database utenza - U.O. (N. disabili seguiti variazione % annua	Database utenza - Affari generali	(N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili	2,80%	3,30%	3,50%
N. utenti in accudienza al SIL - variazione % annua	Database utenza - SIL	seguite nell'anno X-1 (N. disabili seguiti nell'anno X - N. disabili seguiti nell'anno X-1)/N. persone disabili seguite nell'anno X-1	2,00%	2,50%	2,70%

C.A.M.P.P.

**CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA**

**Prospetti di
ripartizione della
spesa per
Missioni
Programmi
Classificazione COFOG
di 2° livello
2022-2023-2024**

**Allegato n. 7
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024**

BUDGET DI SPESA PLURIENNALE ESERCIZI 2022- 2024

PROSPETTO DI RIPARTIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI - PROGRAMMI - COFOG		2022	2023	2024	
MISSIONI	PROGRAMMI	COFOG			
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01.01.011	156.621,88	157.290,16	157.290,16
	Segreteria generale	01.02.011			
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	403.785,87	420.300,00	429.000,00
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01.05.013	0,00	0,00	0,00
	Ufficio tecnico	01.06.013	59.250,00	66.000,00	66.000,00
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	42.000,00	26.000,00	21.000,00
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01.09.013			
	Risorse umane	01.10.013	44.200,00	45.800,00	45.300,00
	Altri servizi generali	01.11.013	600.291,85	582.600,00	585.100,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	12.02.101	7.694.168,43	7.769.578,00	7.821.878,00
20 Fondi e accantonamenti	Fondo svalutazione crediti	20.02.011	0,00	0,00	0,00
	Altri Fondi	20.03.011	507.442,38	488.342,38	490.342,38
		TOTALI	9.507.760,41	9.555.910,54	9.615.910,54

C.A.M.P.P.

**CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA**

**Presenza d'atto
dell'assenza di
titolarità di
partecipazioni
societarie
D.lgs n. 175/2016, art. 20**

**Allegato n. 8
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024**

**Oggetto: D.lgs n. 175/2016 , art. 20 - Ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche.
Preso d'atto dell'assenza di titolarità di partecipazioni societarie al 31/12/2020**

CONSIDERATI gli obblighi di legge disposti dall'art 20, D.lgs n. 175/2016:

“1. le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, con proprio provvedimento, un'analisi dell'assetto complessivo delle società in cui detengono partecipazioni, dirette o indirette, predisponendo, ove ricorrano i presupposti, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione., le amministrazioni che non detengono alcuna partecipazione lo comunicano alla sezione della Corte dei conti competente ai sensi dell'articolo 5, comma 4, e alla struttura di cui all'articolo 15.

3. I provvedimenti di cui ai commi 1 e 2 sono adottati entro il 31 dicembre di ogni anno”

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

DA' ATTO

ai sensi e per gli obblighi dell'art 20, D.lgs n. 175/2016, dell'assenza di detenzione, da parte del Consorzio, di partecipazioni societarie alla data del 31/12/2020.

C.A.M.P.P.

CONSORZIO
PER L'ASSISTENZA MEDICO PSICOPEDAGOGICA

Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari

Allegato n. 9
al Budget Economico Triennale 2022-2023-2024



C.A.M.P.P.
CONSORZIO PER L'ASSISTENZA MEDICO
PSICOPEDAGOGICA

U.O. Bilancio e Finanza

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari – esercizio 2022

CONSIDERATO il regime legislativo di pertinenza:

- art 58, comma 2, D.L. n. 112/2008, convertito dalla Legge n. 133/2008;
- punto 8.2 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, Allegato n. 4/1 al D.lgs n. 118/2011;

POSTO CHE, dopo una fase di verifica e riscontro condotta dagli uffici amministrativi dell'Ente non sono stati rinvenuti beni immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Ente, suscettibili di valorizzazione o di dismissione, tra quelli che insistono sul territorio consortile;

PRENDE ATTO

della non redazione del Piano di cui all'oggetto per l'esercizio 2022

